



**COMUNE DI FAENZA**  
Provincia di Ravenna

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE**

**Deliberazione n. 25 del 27/03/2017**

**OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2015/2020 - ANNUALITÀ 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI**

L'anno duemiladiciassette il giorno ventisette del mese di marzo (**27/03/2017**), alle ore 18.35, nella sala consiliare E. De Giovanni si è riunito, nei modi e nei termini di legge, in prima convocazione, in sessione ordinaria, seduta pubblica, il Consiglio comunale.

Risultano presenti i signori Consiglieri

BOSI NICCOLO'	Presente
MARTINEZ MARIA LUISA	Presente
VISANI ILARIA	Presente
ORTOLANI LUCA	Presente
ZICCARDI FRANCESCO	Presente
CAMPODONI MARIA CHIARA	Presente
CELOTTI PAOLA	Presente
SAMI STEFANO	Presente
RAFUZZI ROSA ALBA	Presente
DEGLI ESPOSTI FEDERICA	Presente
SCARDOVI ANGELA	Presente
DAMIANI ROBERTO	Presente
PADOVANI GABRIELE	Presente
FANTINELLI STEFANO	Presente
TAVAZZANI GIANFRANCO	Presente
BERTI JACOPO	Presente
BOSI MASSIMO	Presente
PALLI ANDREA	Presente
MENGOZZI MARIA MADDALENA	Presente
CAVINA PAOLO	Presente
PENAZZI MASSIMILIANO	Presente
NECKI EDWARD JAN	Presente

CERICOLA TIZIANO  
MARETTI STEFANO

Presente  
Presente

E' presente il Sindaco, dr. Giovanni MALPEZZI.

**PRESENTI N. 25**

**ASSENTI N. -**

Presiede il Presidente del Consiglio comunale, dr.ssa Maria Chiara CAMPODONI.

Assiste alla seduta il Segretario generale, dr.ssa Roberta FIORINI.

La seduta, riconosciuta valida per la presenza del prescritto numero legale, è aperta per la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno.

Vengono designati scrutatori i Consiglieri:

DAMIANI ROBERTO  
DEGLI ESPOSTI FEDERICA  
NECKI EDWARD JAN

Il PRESIDENTE sottopone per l'approvazione quanto segue:

**IL CONSIGLIO COMUNALE**

**NORMATIVA:**

- Legge 232 del 11/12/2016, "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017/2019 (Legge di bilancio 2017)", pubblicata nella Gazzetta ufficiale del 21 dicembre 2016 ed entrata in vigore il 1° gennaio 2017, diversi riferimenti fra cui art. 1, comma 454, che ha differito il termine per la presentazione del bilancio degli Enti locali al 28/2/2017;
- D.L. 244/2016 "Decreto Milleproroghe" che ha ulteriormente prorogato il termine per l'approvazione dei bilanci degli Enti locali al 31/3/2017;
- Decreto Ministero del' Economia e delle finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 4/8/2016 "Allegato al quinto decreto di aggiornamento del D.Lgs. n.118/2011";
- Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 7 luglio 2015;
- Decreto del Ministero dell'Interno del 3 Luglio 2015 riguardante il differimento del termine di presentazione del DUP;
- Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 20 maggio 2015;
- Legge 190 del 23/12/2014 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2015)";
- D.Lgs. 126/2014, correttivo del D.Lgs. n. 118/2011, che disciplinano l'introduzione, dal 1° gennaio 2015, dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro enti e organismi strumentali;
- Legge 147 del 27/12/2013 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2014)";
- D. Lgs. 267/2000 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", articoli
- Regolamento del sistema dei controlli interni e del ciclo della performance del Comune di Faenza;
- Regolamento di contabilità, capo II, "Programmazione e Bilancio" in particolare articolo 9, per quanto applicabile.

**PRECEDENTI:**

- Atto di Giunta Comunale n. 65 del 5/4/2016 avente per oggetto "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi e variazione di bilancio ai sensi dell'art.3, comma 4 del D.Lgs. 118/2011, del principio contabile concernente la contabilità finanziaria allegato 4/2, e D .lgs. 267/2000;
- Atto del Consiglio Comunale n. 14 del 29/03/2016 avente per oggetto "Approvazione documento unico di programmazione 2016/2020, annualità 2016, e approvazione del bilancio di previsione finanziario 2016/2018 e allegati obbligatori";
- Atto del Consiglio Comunale n. 44 del 26/07/2016 avente per oggetto "Variazione al documento unico di programmazione annualità 2016 e adempimenti relativi al bilancio di previsione 2016/2018, assestamento di bilancio ai sensi dell'art 175, comma 8 del D.Lgs. 267/2000 e verifica degli equilibri ai sensi dell'art 193, comma 2 e seguenti, D.Lgs. 267/2000;
- Atto della Giunta Comunale n. 186 del 7/09/2016 avente per oggetto "Variazione al bilancio di previsione 2016/2018, ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 "Deliberazioni della Giunta assunte con i poteri del Consiglio";
- Atto del Consiglio Comunale n. 63 del 13/10/2016 avente per oggetto "Ratifica delibera Giunta Comunale n. 186 del 7/9/2016, assunta con i poteri del Consiglio ai sensi dell'art. 175, commi 4 e 5, del D.Lgs. 267/2000";
- Atto del Consiglio Comunale n. 67 del 28/11/2016 avente per oggetto "Variazione al documento unico di programmazione e al bilancio di previsione 2016/2018 per l'annualità 2016 e approvazione delle modifiche al programma triennale delle opere pubbliche e al piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali 2016/2018";
- Atto della Giunta Comunale n. 150 del 20/07/2016 avente per oggetto "Verifica dello stato di attuazione dei programmi 2016 e approvazione schema Documento Unico di Programmazione (DUP) 2015/2020 - annualità' 2017;
- Atto della Giunta Comunale n. 37 del 01/03/2017 avente ad oggetto "Approvazione nota di aggiornamento Documento Unico di Programmazione 2015/2020 – annualità 2017 e approvazione schema di bilancio di previsione finanziario 2017/2019 e allegati obbligatori".
- Decreto del Presidente dell'Unione della Romagna Faentina Giovanni Malpezzi n. 9 del 29/12/2016, avente per oggetto "Conferimento degli incarichi dirigenziali per l'anno 2017";  
Decreto del Sindaco del Comune di Faenza n. 17 del 30/12/2016, avente per oggetto "Conferimento degli incarichi dirigenziali per l'anno 2017".

**MOTIVO DEL PROVVEDIMENTO:**

Per quanto concerne il Documento Unico di Programmazione (DUP),

Il Dup è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e costituisce, inoltre, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Si compone di due sezioni: la Sezione Strategica e la Sezione Operativa. La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche dell'ente, individuando in coerenza con il quadro normativo di riferimento le principali azioni da condurre, quali sintesi degli obiettivi di mandato del Comune. La Sezione Operativa ha un arco temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione ed individua gli obiettivi che gli enti intendono realizzare per conseguire le finalità definite nella Sezione Strategica.

L'art. 170 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 ed il punto 8 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 prevedono che la Giunta presenti al Consiglio lo schema di DUP entro il 31 luglio di ogni anno, per le successive deliberazioni.

Considerato che:

- la Giunta Comunale con atto n. 150 del 20/07/2016 sopracitato ha presentato lo schema di DUP 2015/2020 annualità 2017 al Consiglio;
- la Giunta Comunale con atto n 37 del 01/03/2017 sopracitato ha approvato la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2015/2020 – annualità 2017;
- relativamente al DUP – allegato 9 – "Piano delle valorizzazioni e alienazioni

patrimoniali”, vengono aggiornati i range dei valori di riferimento degli immobili siti in via Giangrandi e via Campidori, dando atto che l'aggiornamento del piano delle vendite non modifica le risultanze finanziarie previste nel Bilancio di Previsione 2017/2019.

Si provvede all'approvazione dei contenuti del Dup 2015/2020 annualità 2017 nei termini contenuti nell'allegato “A” , parte integrante e sostanziale del presente atto;

Per quanto concerne lo schema di bilancio di previsione finanziario 2017/2019,  
premessi che:

- la Legge n. 232 del 11/12/2016, Legge di Bilancio 2017, ha differito il termine per la presentazione del bilancio degli Enti locali al 28/2/2017;
- il D.L. 244/2016 “Decreto Milleproroghe” ha ulteriormente prorogato il termine per l'approvazione dei bilanci degli Enti locali al 31/3/2017;
- la L. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto l'abrogazione delle norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno in favore di quella sul pareggio di bilancio di competenza, riportata nei commi dal 707 al 734 dell'art. 1;
- la Legge di Bilancio 2017, ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica, ha modificato l'art 9 comma 1bis L. 243/2012, prevedendo che le entrate finali siano quelle ascrivibili ai titoli 1,2,3,4 e 5 dello Schema di Bilancio, e le spese finali quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema. Per gli anni 2017/2019, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, si introduce fra i cespiti contabilizzati ai fini del pareggio di Bilancio il Fondo Pluriennale di Entrata e di spesa.
- Il Bilancio di Previsione è stato redatto in conformità e nel rispetto dei principi, delle regole e dei vincoli di finanza pubblica contenuti nelle leggi sopra citate in relazione alle singole fattispecie ed il prospetto dimostrativo della congruità del bilancio rispetto al raggiungimento dell'obiettivo del pareggio che costituisce allegato allo schema di bilancio di previsione finanziario che qui si approva;
- il progetto di bilancio di cui sopra, è stato redatto secondo l'articolazione e la codifica, nonché nel rispetto di quanto complessivamente previsto dalla vigente normativa in materia;
- lo schema di bilancio di previsione 2017-2019 è stato elaborato nel rispetto dei principi contabili di cui all'art. 162 del testo unico sull'ordinamento degli enti locali così come modificato dal D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i.;
- per le spese di investimento si fa riferimento alla nota di aggiornamento del DUP dalla quale si evincono le scelte e le considerazioni dell'Amministrazione Comunale per il periodo di riferimento e allegata alla quale, al paragrafo 8, si trova il programma delle opere pubbliche per il triennio 2017/2019 redatto dal competente settore;
- che le spese di investimento sono state determinate e imputate alle annualità previste nel bilancio sulla base del crono programma definito dai settori competenti, ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 e con specifico riferimento alle previsioni di spesa e di entrata qualora presenti entrate a destinazione vincolata;
- per quanto riguarda le previsioni di entrata e di spesa inserite nel bilancio di previsione finanziario, sia di parte corrente che di parte capitale, con riferimento alle motivazioni dei loro valori e alle scelte che le hanno costituite, alle logiche e ai criteri di valutazione utilizzati si rinvia a quanto specificato nelle apposite sezioni del DUP e negli allegati dello schema di bilancio di previsione finanziario 2017/2019 con particolare riferimento alla Nota integrativa;
- si dà atto che in merito ai risparmi scaturenti dalla rinegoziazione mutui disposta dalla Cassa DDPP nell'annualità 2015 cui l'ente ha aderito come da delibera di Consiglio Comunale n. 53 del 18/5/2015 citata, la legge di Bilancio 2017 ha esteso all'anno 2017 la possibilità di utilizzare i risparmi relativi alla rinegoziazione di cui sopra per il finanziamento di spese correnti;
- gli stanziamenti delle previsioni di entrata tengono conto delle disposizioni della L. 232/2016 (legge di Bilancio 2017) in materia di fiscalità locale, di seguito riportate sinteticamente e più analiticamente descritte nel Documento unico di programmazione e nella Nota integrativa:
  - conferma del blocco della potestà impositiva locale e divieto quindi di apportare modifiche in aumento alle aliquote dei tributi locali con la sola esclusione della Tari

in considerazione del particolare meccanismo che la regola (copertura integrale del costo del servizio);

- conferma di tutte le esenzioni introdotte con la L. 208/2015, in tema di fiscalità locale, così come analiticamente riportate nella Nota Integrativa e nel Dup al punto 2.2.c "I tributi e le tariffe dei servizi pubblici";
- la stessa legge di stabilità ha comunque sancito il principio di riferimento dell'invarianza di gettito per i Comuni assicurando ai medesimi la volontà di un pieno e totale ristoro dei minori gettiti attraverso il pagamento di trasferimenti a carico dello Stato da considerare all'interno del Fondo di solidarietà comunale (con la specifica, importante, che tali valori non entreranno nel calcolo utile ai fini della perequazione);
- In merito agli stanziamenti inerenti i trasferimenti dello Stato, gli importi assegnati tengono conto dei correttivi introdotti per mitigare gli eccessivi scostamenti nell'attribuzione di risorse che quest'anno avrebbero rischiato di essere significativi, visti i nuovi criteri di calcolo introdotti dall'anno 2017. La nuova metodologia prevede infatti un maggior peso di fabbisogni standard e capacità fiscali nell'attribuzione del Fondo di solidarietà, si è passati infatti dal 20 al 40%. Il correttivo più importante riguarda la clausola di salvaguardia, prevista dall'art.1 comma 450 legge di Bilancio 2017 per limitare le oscillazioni nell'attribuzione del Fondo di solidarietà 2017. Si rilevano pertanto:
  - assegnazioni complessive sostanzialmente invariate con la sola esclusione della riduzione di 90mln di euro per il contributo ai comuni quale quota compensativa IMU-Tasi, già destinata nel 2014 e 2015 a compensare i Comuni per i quali il passaggio dall'imponibilità IMU dell'abitazione principale al successivo regime TASI non permetteva di ricostituire per intero il gettito perduto per i noti vincoli alla fissazione delle aliquote. Tale riduzione nello stanziamento del Bilancio dello Stato, e rileva nel trasferimento ai comuni una riduzione pari al 23%. Tale riduzione recepitata nel Bilancio 2017/2019 al momento è frutto di calcolo percentuale, non essendo approvato il relativo decreto di assegnazione per l'esercizio 2017.
  - per quanto riguarda il fondo crediti di dubbia esigibilità 2017-2019 ci si è avvalsi della facoltà prevista dalla Legge 190/2014 art. 1 comma 509 (legge di Stabilità 2015) di stanziare una quota nell'anno 2017 pari almeno al 70% del valore teorico di accantonamento obbligatorio, nel 2018 pari almeno all' 85% e nel 2019 pari al 100%, determinando così la previsione analiticamente descritta nella Nota Integrativa;
  - sono stati iscritti nello schema di bilancio di previsione, oltre al fondo crediti di dubbia esigibilità di cui al punto che precede, anche:
    - il fondo passività potenziali calcolato con riferimento al fondo perdite per le società partecipate secondo le logiche e per i valori dettagliatamente descritti nell'ambito dell'apposito paragrafo nella Sezione Operativa del Documento unico di programmazione, mentre non sono stati previsti accantonamenti specifici ulteriori per passività potenziali collegate al contenzioso rispetto all' apposito fondo costituito in sede di riaccertamento straordinario residui di cui alla delibera di Giunta Comunale n. 84 del 27/04/2015, citata nei precedenti. Circa l'argomento, si rimanda allo specifico punto della Nota integrativa.
    - il fondo di riserva ordinario di cui all'art. 166, commi 1 e 2-ter, del D.Lgs. 267/2000, con una dotazione di spesa pari ad € 150.000,00, non inferiore allo 0,30 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio, da utilizzarsi con delibera dell'organo esecutivo;
    - il fondo di riserva di cassa di cui all'art. 166, comma 2-quater, del D.Lgs. 267/2000 con una dotazione di spesa pari ad € 121.000,00, non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, da utilizzarsi con deliberazione dell'organo esecutivo;
    - è stata iscritta, quale prima voce del bilancio di previsione parte spesa, e per tutte le annualità comprese nel bilancio di previsione finanziaria 2017/2019, la quota annuale di € 175.451,00 pari ad un trentesimo del valore del risultato negativo di amministrazione scaturito dalla delibera di riaccertamento straordinario di cui all'atto n. 84 del 27/4/2015, citato, per l'annualità 2017 che rappresenta la terza annualità di recupero del disavanzo.

Dato atto che il dettaglio dei criteri di valutazione delle poste di bilancio più significative è contenuto nella già citata Nota integrativa, allegata alla presente deliberazione contenente, tra l'altro:

- la tabella dei parametri deficitari desunti dal rendiconto 2015;
- i prospetti dei servizi a domanda individuale con la determinazione dei tassi di copertura in percentuale del costo di gestione ai sensi del D.L. 28/2/83 n. 55, convertito con modificazioni nella L. 26/04/83 n. 131, del D.M. 31/12/83, come modificato dall'art. 2 del D.M. 01/07/02 concernente l'individuazione delle categorie dei servizi pubblici a domanda individuale e del D.Lgs. 267/2000 n. 172, comma 1, lett. c);
- i link ai bilanci d'esercizio 2015 dei soggetti facenti parte del gruppo amministrazione pubblica.

Preso atto che il Responsabile del Servizio Finanziario ha effettuato la verifica prevista all'art. 153, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 sulla veridicità delle previsioni di entrata e compatibilità delle previsioni di spese iscritte in bilancio;

Preso atto che non vi sono aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle Leggi 18/4/1962, n. 167, 22/10/1971, n. 865 e 05/08/1978, n. 457, - da cedersi e per quali sia necessario stabilire il prezzo di cessione, come da dichiarazione del competente Settore Territorio agli atti del Settore Finanziario;

Constatato che sono stati messi a disposizione del Consiglio Comunale i documenti inerenti il Documento Unico di Programmazione e lo schema di bilancio di previsione finanziario e suoi allegati e che non sono pervenute richieste di emendamenti;

Visto il parere del Collegio dei Revisori allegato al verbale 5 del 17/3 in merito alla nota di aggiornamento del DUP e allo schema di bilancio di previsione finanziario 2017/2019;

Visto il parere della competente commissione consiliare I<sup>^</sup> - Bilancio, Affari Generali e Risorse - del 23 marzo 2017;

Dato inoltre atto che:

- a seguito dei trasferimenti di funzioni e del relativo personale dai Comuni all'Unione, l'organico dell'Unione comprende figure dirigenziali. I dirigenti sono preposti ai singoli settori di materie con decreto del Presidente dell'Unione con le modalità di cui al regolamento di organizzazione dell'Unione stessa. I dirigenti dell'Unione provvedono per tutte le attività e atti di competenza dirigenziale dell'Unione nonché di quelle rimaste nella titolarità dei Comuni facenti parte dell'Unione, con particolare riferimento alle attribuzioni di cui all'art. 107 del D.Lgs. 267/2000. I dirigenti dell'Unione hanno pertanto la rappresentanza dell'Unione e dei Comuni nei limiti delle attribuzioni che la legge riserva ai dirigenti".

Dato atto che il controllo di regolarità amministrativa e contabile di cui agli articoli 49 e 147/bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, è esercitato con la sottoscrizione digitale del presente atto e dei pareri e visti che lo compongono;

Al momento del voto escono dall'aula i consiglieri Bosi M., Mengozzi e Palli.

Richiamato il verbale della seduta consiliare odierna e nessun altro avendo chiesto la parola, il Presidente pone ai voti per alzata di mano la presente deliberazione, che risulta approvata a maggioranza, riportando la seguente votazione:

Consiglieri presenti	n. 21 + Sindaco;	Votanti n. 22
Voti favorevoli	n. 16	Sindaco Partito Democratico Art. 1 - Movimento Democratico Progressista Insieme per Cambiare La Tua Faenza
Voti contrari	n. 6	Lega Nord-Faenza L'Altra Faenza Rinnovare Faenza

## **DELIBERA**

- 1) di dare atto che le premesse, e tutto quanto con esse specificato, chiarito e richiamato, costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- 2) di approvare il Documento Unico di Programmazione 2015/2020 per l'annualità 2017, secondo i termini di cui all'allegato "A", parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, a seguito della intervenuta Nota di aggiornamento;
- 3) di approvare il bilancio di previsione finanziario 2017/2019 redatto in termini di competenza finanziaria potenziata nel rispetto degli obblighi e dei contenuti richiesti dalle norme di riferimento e per i valori come da prospetto allegato "B", parte integrante e sostanziale del presente atto, dando atto altresì che esso comprende gli allegati di cui all'art. 172 del D.Lgs. 267/2000 e di cui all'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 118/2011, che ne costituiscono parte integrante e sostanziale e che specificamente si approvano;
- 4) di approvare la Nota integrativa al bilancio, e relativi allegati, secondo le risultanze di cui all'allegato "C", parte integrante e sostanziale del presente atto, comprendente anche la determinazione dei tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi a domanda individuale ai sensi del D.L. 28/2/83 n. 55, convertito con modificazioni nella L. 26/04/83 n. 131, del D.M. 31/12/83, come modificato dall'art. 2 del D.M. 01/07/02 concernente l'individuazione delle categorie dei servizi pubblici a domanda individuale e del D.Lgs. 267/2000 n. 172, comma 1, lett. c);
- 5) di dare atto che il Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2015 è stato approvato con atto di Consiglio Comunale n. 21 del 26/4/2016.
- 6) di dare atto che il bilancio di previsione finanziario 2017/2019 presenta previsioni in entrata e in spesa in termini di competenza e di cassa compatibili con gli obiettivi in termini di saldi previsti dal pareggio di bilancio determinati per ciascun anno secondo quanto già chiarito nelle premesse e come evidenziato da apposito prospetto obbligatorio allegato al bilancio medesimo;
- 7) di dare atto che il bilancio di previsione finanziario rispetta gli equilibri di cui all'art. 162, comma 6, del D.Lgs. 267/2000 ed è altresì coerente con le normative previste in materia di finanziamento degli investimenti, di limitazione all'assunzione dei mutui e di destinazione delle entrate vincolate;
- 8) di dare atto che il parere favorevole espresso sulla proposta di bilancio di previsione 2017/2019 dal Collegio dei Revisori è allegato alla presente deliberazione sotto la lettera "D" e ne costituisce parte integrante e sostanziale;
- 9) di dare atto che il Responsabile del Servizio Finanziario ha effettuato la verifica prevista all'art. 153, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 sulla veridicità delle previsioni di entrata e compatibilità delle previsioni di spese iscritte in bilancio, così come specificato nelle premesse;
- 10) di dare atto che le risorse attribuite al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 38, comma 3, del D.Lgs. 267/2000, per il proprio funzionamento e per i gruppi consiliari regolarmente costituiti, sono previste al Titolo 1, Missione 1, Programma 1, Macro aggregato 3, con denominazione "Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali", per un importo di € 800,00;
- 11) di disporre l'effettuazione delle necessarie certificazioni e pubblicità ai sensi delle normative di riferimento;
- 12) di dare atto che la presente delibera sarà trasmessa al Tesoriere dell'ente per le finalità previste dalle norme vigenti;

13) di dare atto che i dirigenti dell'Unione provvedono per tutte le attività e atti di competenza dirigenziale dell'Unione nonché di quelle rimaste nella titolarità dei Comuni facenti parte dell'Unione, con particolare riferimento alle attribuzioni di cui all'art. 107 del D.Lgs. 267/2000. I dirigenti dell'Unione hanno pertanto la rappresentanza dell'Unione e dei Comuni nei limiti delle attribuzioni che la legge riserva ai dirigenti;

14) di dare atto che il Responsabile del procedimento e il Dirigente, rispettivamente con l'apposizione del visto di regolarità tecnica e con la sottoscrizione del presente atto, attestano l'assenza di qualsiasi interesse finanziario o economico o qualsiasi altro interesse personale diretto o indiretto con riferimento allo specifico oggetto del presente procedimento."

Il Presidente chiede l'immediata eseguibilità del presente provvedimento, con votazione palese, che ottiene la seguente maggioranza:

Consiglieri presenti	n. 21 + Sindaco;	Votanti n. 22
Voti favorevoli	n. 16	Sindaco Partito Democratico Art. 1 – Movimento Democratico Progressista Insieme per Cambiare La Tua Faenza
Voti contrari	n. 6	Lega Nord-Faenza L'Altra Faenza Rinnovare Faenza

Il Consiglio comunale delibera di rendere immediatamente eseguibile la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del Dlgs. 267 del 18/08/2000, per l'urgenza a provvedere.

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO  
CAMPODONI MARIA CHIARA

IL SEGRETARIO GENERALE  
FIORINI ROBERTA



**Comune di Faenza**  
**Documento Unico di Programmazione 2015-2020**  
**Annualità 2017**

<b>Sezione strategica (2015-2020)</b>		
<b>1. Contesto esterno</b>	pag.	5
<b>1.1. Politiche europee, nazionali, regionali</b>	pag.	5
1.1.1. Il contesto europeo: gli obiettivi di Europa 2020	pag.	5
1.1.2. Il contesto nazionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza (Def)	pag.	5
1.1.3. Il contesto regionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza regionale (Defr)	pag.	7
1.1.4. Considerazioni sulla coerenza dei programmi rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore, agli atti programmatici della Regione	pag.	10
<b>1.2. Situazione socio-economica del territorio di riferimento</b>	pag.	10
1.2.1 Situazione socio-economica del territorio di riferimento	pag.	10
1.2.1.1. L'identità del territorio ed i principali dati anagrafici e socio-economici	pag.	10
1.2.1.2. Dati statistici su popolazione	pag.	12
1.2.1.3. Dati statistici su livello di istruzione	pag.	15
1.2.1.4. Dati statistici sulle imprese e l'occupazione del territorio	pag.	19
1.2.1.5. Indicatori sociali	pag.	25
1.2.2 Domanda di servizi pubblici locali	pag.	32
1.2.3 Funzioni fondamentali e fabbisogni standard	pag.	35
<b>1.3. Parametri economici locali</b>	pag.	40
1.3.1. Indicatori di bilancio dell' Unione della Romagna Faentina	pag.	40
1.3.2. Parametri economici essenziali degli enti strumentali	pag.	40
1.3.3. Confronto con parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF)	pag.	40
<b>2. Contesto interno</b>	<b>pag.</b>	<b>46</b>
<b>2.1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali</b>	pag.	46
2.1.1. Organizzazione	pag.	46
2.1.2. Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	pag.	50
<b>2.2. risorse e impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettiva con riferimento a:</b>	pag.	61
2.2.a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	pag.	61
2.2.b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	pag.	61
2.2.c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici	pag.	66
2.2.d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali	pag.	68
2.2.e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi	pag.	69
2.2.f. la gestione del patrimonio	pag.	69
2.2.g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	pag.	71

2.2.h. l'indebitamento	pag.	72
2.2.i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	pag.	74
2.2.l. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi	pag.	77
<b>2.3. Disponibilità e gestione delle risorse umane</b>	pag.	78
<b>2.4. Coerenza con i vincoli di finanza pubblica e limiti di spesa</b>	pag.	78
<b>3. Obiettivi strategici di mandato</b>	pag.	<b>80</b>
<b>4. Strumenti di rendicontazione</b>	pag.	<b>80</b>

## Sezione Operativa (2017-2019)

<b>5. Analisi delle condizioni operative dell'ente:</b>	pag.	<b>82</b>
5.1. le risorse umane, finanziarie e strumentali	pag.	82
5.2. i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni	pag.	85
5.3. gli orientamenti circa il pareggio di bilancio	pag.	90
5.4. le fonti di finanziamento	pag.	90
5.5. gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi	pag.	91
5.6. la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento	pag.	91
5.7. l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti	pag.	92
5.8. la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria del gruppo amministrazione pubblica	pag.	96
5.8.1. Situazione economico-finanziaria del gruppo amministrazione pubblica	pag.	96
5.8.2. Accantonamento fondo vincolato per risultati negativi di esercizio	pag.	102
5.8.3. Gli obiettivi del gruppo amministrazione pubblica	pag.	105
5.8.4. Indirizzi in materia di personale relativo agli organismi partecipati	pag.	114
<b>6. Obiettivi strategici triennali</b>	pag.	<b>114</b>
<b>7. Obiettivi strategici e operativi annuali</b>	pag.	<b>114</b>

## Allegati

8. Programma triennale lavori pubblici	pag.	116
9. Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali	pag.	123
10. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa	pag.	127
11. Ciclo di gestione delle performance: processo seguito e azioni di miglioramento	pag.	129
11.1 – Fasi, documenti, soggetti e tempi del processo di redazione del Documento Unico di Programmazione e Piano della Performance	pag.	129
11.2 – Coerenza con la programmazione economico-finanziaria e di bilancio	pag.	134
11.3 – Azioni per l'aggiornamento ed il miglioramento del Ciclo di gestione delle performance	pag.	135
12 – Prospetto riepilogativo dei servizi rilevanti ai fini dell'applicazione dell'IVA	pag.	138
13 - Elenco incarichi di collaborazione da assegnare nell'anno 2017	pag.	142

14 - Programmazione del fabbisogno di personale, triennale e annuale	pag.	150
15 - Schema di bilancio finanziario 2017/2019	pag.	156

## **Appendici**

Appendice 1 – Obiettivi strategici di mandato	Pag.	158
Appendice 2 – Obiettivi strategici triennali	Pag.	170
Appendice 3 – Obiettivi strategici annuali	Pag.	210

# **Sezione strategica (2015-2020)**

## **1. Contesto esterno**

### **1.1. Politiche europee, nazionali, regionali**

#### **1.1.1. Il contesto europeo: gli obiettivi di Europa 2020**

Gli obiettivi strategici definiti a livello europeo si concentrano sul programma “Europa 2020”, la strategia decennale per la crescita e l'occupazione che l'Unione europea (UE) ha varato nel 2010. Essa eredita molti dei contenuti e, in parte, degli strumenti della precedente Strategia di Lisbona e non mira soltanto a superare la crisi dalla quale le economie di molti paesi stanno ora gradualmente uscendo, ma vuole anche colmare le lacune dell'attuale modello di crescita, declinandola secondo tre qualificazioni fondamentali:

- crescita intelligente: promuovendo la conoscenza, l'innovazione, l'istruzione e la società digitale;
- crescita sostenibile: rendendo la produzione più efficiente sotto il profilo delle risorse e rilanciando contemporaneamente la competitività;
- crescita inclusiva: incentivando la partecipazione al mercato del lavoro, l'acquisizione di competenze e la lotta alla povertà.

L'UE si è data cinque obiettivi quantitativi da realizzare entro la fine del 2020:

1. occupazione: innalzamento al 75% del tasso di occupazione (per la fascia di età compresa tra i 20 e i 64 anni);
2. ricerca e sviluppo: aumento degli investimenti in ricerca e sviluppo al 3% del PIL dell'UE;
3. cambiamenti climatici e sostenibilità energetica:
  - riduzione delle emissioni di gas serra del 20% (o persino del 30%, se le condizioni lo permettono) rispetto al 1990;
  - 20% del fabbisogno di energia ricavato da fonti rinnovabili;
  - aumento del 20% dell'efficienza energetica;
4. istruzione:
  - riduzione dei tassi di abbandono scolastico precoce al di sotto del 10%;
  - aumento al 40% dei 30-34enni con un'istruzione universitaria;
5. lotta alla povertà e all'emarginazione: almeno 20 milioni di persone a rischio o in situazione di povertà ed emarginazione in meno.

L'UE punta alla ricerca di una maggiore coerenza tra le politiche per il 2020 e quelle del Patto di stabilità e crescita: le relazioni e le valutazioni richieste dalla Strategia Europa 2020 - PNR e dal Patto di stabilità e crescita - PS vengono infatti elaborate contemporaneamente (pur rimanendo strumenti distinti) per migliorarne la coerenza nell'ambito del Semestre europeo.

#### **1.1.2. Il contesto nazionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza (Def)**

Gli obiettivi che orientano l'azione del Governo nazionale sono contenuti nel Documento di Economia e Finanza che per il 2016 è stato approvato l'8 aprile 2016 e aggiornato in data 27/09/2016 con Nota di Aggiornamento.

Il DEF si compone di tre sezioni:

- Sezione I: Programma di Stabilità dell'Italia
- Sezione II: Analisi e tendenze di finanza pubblica

- Sezione III: Programma Nazionale di Riforma (PNR)

A queste sezioni si aggiungono alcuni allegati.

Seguono alcune indicazioni generali tratte dalla Nota di aggiornamento del Def consultabile sul sito del Ministero delle Finanze al link: <https://goo.gl/1JhV9K>

Il Governo conferma il suo impegno a ridurre il disavanzo e lo stock di debito delle Amministrazioni pubbliche in rapporto al PIL lungo l'arco di previsione. L'Obiettivo di Medio Periodo rimane il pareggio di bilancio, in termini strutturali e nominali, sostanzialmente conseguito entro l'orizzonte di programmazione.

Fatta salva la disciplina di bilancio il Governo, considerato il prolungamento della fase di debolezza dell'economia e di segnali di ripresa ancora non pienamente consolidati, intende mettere in campo ulteriori misure di supporto al sistema economico, utilizzando pienamente i margini di flessibilità previsti dall'ordinamento europeo, ferma restando la necessità di affrontare con strumenti eccezionali la messa in sicurezza del territorio e il fenomeno migratorio.

Si legge:

*Nella Nota di Aggiornamento il Governo conferma l'impostazione di politica economica delineata nel Documento di Economia e Finanza (DEF) di aprile, adattandola a un quadro macroeconomico e geopolitico che è divenuto ancor più sfidante. Si sono inoltre resi necessari maggiori sforzi per il rilancio degli investimenti e per le emergenze che il Paese è chiamato ad affrontare in seguito agli eventi sismici e ai forti flussi di immigrazione.*

*Il 2016 è iniziato positivamente per l'economia italiana, che nel primo trimestre ha registrato un incremento del PIL reale pari allo 0,3 per cento congiunturale, in linea con quanto previsto.*

*L'occupazione è cresciuta a un ritmo sostenuto anche nel secondo trimestre (0,8 per cento congiunturale e 2,0 per cento tendenziale).*

*La crescita del PIL ha invece rallentato. Dal lato dell'offerta, ciò sembra dovuto in larga misura a un minor dinamismo della produzione industriale, mentre l'attività nel settore dei servizi ha continuato a crescere moderatamente. Dal lato della domanda, le esportazioni sono ripartite ma la domanda interna si è indebolita, con una minore dinamica sia dei consumi, sia degli investimenti.*

*Al rallentamento della crescita del secondo trimestre, che è stato comune a tutta l'Area dell'Euro, si sono aggiunti durante l'estate nuovi rischi per la crescita, quali l'uscita della Gran Bretagna dall'Unione Europea, gli eventi politici in Turchia e una nuova ondata di terrorismo in Europa.*

*La fiducia delle imprese europee ha mostrato segni di tenuta, risultando in miglioramento in luglio e quindi in moderata flessione negli ultimi due mesi. Sembra tuttavia probabile che nel breve andare il ritmo di crescita del PIL italiano possa essere inferiore a quanto previsto in aprile, quando si ritenevano plausibili per la seconda metà dell'anno incrementi trimestrali mediamente pari allo 0,4 per cento.*

*L'uscita della Gran Bretagna dall'UE potrebbe influenzare l'economia italiana attraverso quattro canali principali:*

- *l'andamento dei mercati finanziari, dato anche l'effetto contagio verificatosi in giugno - luglio sulle banche italiane;*
- *l'impatto dell'incertezza sulla durata e gli esiti del negoziato con l'UE sull'economia britannica unitamente al tasso di cambi della sterlina, i quali si ripercuoteranno, attraverso il commercio internazionale, sull'export italiano;*
- *le aspettative e le decisioni di investimento e di accumulo di scorte da parte delle imprese europee e italiane;*
- *l'andamento dei consumi in Italia anche in funzione del canale finanziario (effetto aspettative ed effetto ricchezza). Nel formulare le nuove previsioni post - Brexit per l'Italia si è ipotizzato un periodo di debolezza del tasso di cambio della sterlina che si protragga per tutto il 2017, anche*

*a causa delle misure espansive della Bank of England , e sia quindi seguito da una graduale ripresa della valuta britannica dal 2018 in poi.*

*La Turchia pesa per circa il 2,4 per cento delle esportazioni italiane, una quota nettamente inferiore a quella del Regno Unito (5,4 per cento ) ma non trascurabile. L'1,9 per cento delle importazioni italiane proviene dalla Turchia.*

*Sinora le previsioni di crescita della Turchia sono state riviste al ribasso solo marginalmente, il che comporta un effetto trascurabile sul PIL italiano. Le implicazioni geopolitiche dei recenti eventi sono tuttavia un fattore di rischio non trascurabile su un orizzonte più lungo .*

*Tenuto conto di questi fattori, la previsione di crescita del PIL reale per il 2016 è stata abbassata dall'1,2 allo 0,8 per cento.*

*La crescita prevista del PIL nominale si riduce dal 2,2 all'1,8 per cento , a fronte di un'ipotesi di crescita del deflatore del PIL dell'1,0 per cento , invariata rispetto alle attese di aprile.*

*Per quanto riguarda gli anni successivi, la crescita tendenziale del PIL reale nel 2017, prima della manovra di finanza pubblica che viene delineata in questa Nota di Aggiornamento, scende dall'1,2 per cento del DEF allo 0,6 per cento. Questa riduzione è motivata dalla revisione al ribasso della crescita attesa del commercio internazionale e dall'aspettativa di una maggiore cautela da parte di famiglie e imprese italiane.*

*Di fronte a questo mutato quadro internazionale e a segnali di rallentamento della domanda interna, il Governo ha deciso di adottare un' impostazione di politica di bilancio decisamente orientata alla crescita soprattutto in termini di composizione della manovra per il 2017 - 2019.*

Per una disamina puntuale dello stato di avanzamento delle riforme avviate, degli squilibri macroeconomici nazionali e dei fattori di natura macroeconomica che incidono sulla competitività, le priorità del Paese e le principali riforme da attuare, si fa rinvio al sito del MEF <http://www.mef.gov.it/documenti-pubblicazioni/doc-finanza-pubblica/> e alla sezione 3 del DEF "Programma Nazionale di Riforma 2016" la cui appendice contiene:

- A. Cronoprogramma del Governo
- B. Tavole di sintesi dell'impatto macroeconomico delle riforme
- C. Sintesi delle misure in risposta alle raccomandazioni del Consiglio 2015
- D. Sintesi delle misure per il raggiungimento dei target della strategia Europa 2020

### **1.1.3. Il contesto regionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza regionale (Defr)**

Le linee strategiche della programmazione economico finanziaria regionale per il 2016 e anni seguenti sono state approvate il 28/06/2016 (e poi aggiornate il 24/10/2016) dalla Giunta della Regione Emilia Romagna con l'impegno politico di realizzare quanto previsto nel corso del quinquennio.

Link:

[Delibera di Giunta regionale n.1016 del 28 giugno 2016 DEFR 2017](#)

[Delibera di Giunta regionale n.1747 del 24 ottobre 2016 Nota di Aggiornamento del DEFR 2017 e la Rendicontazione al DEFR 2015.](#)

Gli obiettivi strategici contenuti nel Defr 2017 sono i seguenti.

AREA ISTITUZIONALE

Informazione e Comunicazione

Sostegno ai processi partecipativi (LR 3/2010)

Applicazione dei principi dell'armonizzazione contabile

Governo del sistema delle società partecipate regionali  
Ciclo della programmazione, gestione e controllo del bilancio  
Vincoli di finanza pubblica e Patti di solidarietà territoriale  
Razionalizzazione della spesa per beni e servizi dell'Ente Regione  
Razionalizzazione della spesa e dei processi per l'acquisizione di beni e servizi per il Servizio Sanitario Regionale  
Valorizzazione del patrimonio regionale  
Semplificazione amministrativa  
Raccordo con l'Unione Europea  
Relazioni europee ed internazionali  
Riforma del sistema di governo regionale e locale in attuazione della Legge n. 56 del 2014 e della LR n. 13 del 2015  
Unioni e fusioni di Comuni

#### AREA ECONOMICA

Politiche europee allo sviluppo  
Turismo  
Promozione di nuove politiche per le aree montane  
Internazionalizzazione e attrattività del sistema produttivo  
Investimenti e credito  
Commercio  
Ricerca e innovazione  
Banda ultralarga e diffusione dell'ICT  
Lavoro competenze ed inclusione  
Lavoro, competenze e sviluppo  
Istruzione e Formazione Professionale (IeFP)  
Ammodernamento delle grandi opere irrigue e integrazione delle attività di bonifica nel sistema della sicurezza idraulica e territoriale  
Implementazione della nuova PAC e semplificazione delle procedure  
Promuovere l'agricoltura regionale di qualità e il sostegno e la valorizzazione sui mercati interni e internazionali delle eccellenze agroalimentari della Regione: produzioni biologiche, DOP, IGP e QC  
Promuovere lo sviluppo di un'agricoltura sostenibile, la salvaguardia delle risorse naturali e la riduzione delle emissioni di gas ad effetto serra  
Qualificare le aree montane, contrastare l'abbandono e facilitare l'integrazione delle aree rurali  
Rafforzare la competitività delle imprese agricole e agroalimentari  
Rafforzare lo sviluppo della ricerca e dell'innovazione in campo agricolo  
Sostenere ed incrementare il ricambio generazionale nel settore agricolo  
Revisione della Governance del sistema organizzativo in materia di agricoltura, caccia e pesca in attuazione della LR 13/2015  
Misure di prevenzione ed indennizzo di danni da fauna selvatica alle produzioni agricole  
Valorizzare le produzioni ittiche e promuovere le realtà socio-economiche dei territori costieri  
Energia e Low Carbon Economy  
La ricostruzione nelle aree del sisma

#### AREA SANITA' E SOCIALE

Politiche di cooperazione internazionale allo sviluppo per l'Agenda 2030  
Infanzia e famiglia  
Minori, adolescenza e famiglia



Inserimento lavorativo delle persone con disabilità  
Contrasto alla povertà e all'esclusione sociale  
Politiche per l'integrazione  
Contrasto alla violenza di genere e pari opportunità  
Valorizzazione del Terzo settore  
Politiche di welfare  
Chiusura degli Ospedali psichiatrici giudiziari  
Completamento del percorso regionale attuativo della certificabilità  
Consolidamento dei servizi e delle prestazioni del fondo regionale per la non autosufficienza (FRNA)  
Dati Aperti in Sanità  
Ottimizzazione della gestione finanziaria del Servizio Sanitario Regionale  
Politiche di sviluppo dell'area dell'assistenza territoriale  
Prevenzione e promozione della salute  
Riordino della rete ospedaliera  
Sperimentazione nuovi modelli di collaborazione con i fondi integrativi  
Valorizzazione del capitale umano e professionale  
Gestione del patrimonio e delle attrezzature  
Piattaforme logistiche ed informatiche più forti  
Applicazione dei principi dell'armonizzazione contabile in ambito sanitario  
Individuazione di nuovi ambiti territoriali ottimali per il governo e la gestione dei servizi sanitari  
Nuova struttura di governance e nuovi modelli organizzativi delle Aziende Sanitarie

#### AREA CULTURALE

Istruzione, diritto allo studio ed edilizia scolastica .  
Diritto allo studio universitario  
Innovazione e consolidamento del sistema dello spettacolo  
Innovazione e valorizzazione del sistema bibliotecario, archivistico e museale  
Promozione della cultura cinematografica e audiovisiva  
Promozione culturale e valorizzazione della memoria del XX secolo  
Promozione pratica motoria e sportiva  
Promozione di aggregazione e protagonismo giovanile

#### AREA TERRITORIALE

Polizia locale  
Area prevenzione della criminalità organizzata e promozione della legalità (LR 3/2011)  
Area Sicurezza urbana (LR 24/2003)  
Legalità, Lavori pubblici e Sicurezza cantieri  
Programmazione territoriale  
Sviluppo dell'edilizia residenziale sociale e del patrimonio pubblico di alloggi (Erp)  
Promuovere la conoscenza e la sicurezza del territorio  
Promuovere un'economia circolare: le politiche e le strategie della LR 16/2015 e del Piano regionale per la gestione dei Rifiuti  
Semplificazione e sburocratizzazione  
Strategie di Sviluppo Sostenibile  
Strategia regionale per la mitigazione e l'adattamento al cambiamento climatico  
Valorizzazione delle aree protette e della multifunzionalità delle foreste  
Migliorare la qualità delle acque

Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

La qualità dell'ambiente nel bacino Adriatico-Ionico: la Strategia EUSAIR (EU Strategy Adriatic-Ionian Region)

Sistema della mobilità pubblica regionale: sostenere e promuovere il trasporto ferroviario

Sistema della mobilità pubblica regionale: sostenere e promuovere il trasporto pubblico locale, l'integrazione modale e tariffaria, l'infomobilità e interventi innovativi per la mobilità sostenibile

Sostenere e promuovere il sistema idroviario padano veneto e il porto di Ravenna

Promuovere lo sviluppo della piattaforma intermodale per il trasporto delle merci

Promuovere lo sviluppo e il miglioramento delle infrastrutture stradali strategiche nazionali e regionali

Definire e approvare il PRIT 2025

Integrare le azioni di prevenzione dei rischi e la capacità di risposta alle emergenze territoriali .

Agenda Digitale dell'Emilia-Romagna (ADER)

Fonte: <http://finanze.regione.emilia-romagna.it>

#### **1.1.4. Considerazioni sulla coerenza dei programmi rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore, agli atti programmatici della Regione**

Con la presentazione e approvazione del Documento Unico di Programmazione, si attesta che gli obiettivi strategici e operativi, e le relative dotazioni finanziarie, risultano complessivamente coerenti con la legislazione regionale, ed in particolare con i piani regionali di sviluppo e di settore e con gli atti programmatici della Regione, nonché con quanto previsto dalla normativa nazionale al fine del rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Tale coerenza è garantita dalla conformità dei contenuti a quanto disposto dalle leggi regionali e nazionali in materia, e dal riferimento agli specifici atti di pianificazione e di regolamentazione attuativi delle leggi stesse.

### **1.2. Situazione socio-economica del territorio di riferimento e domanda di servizi pubblici locali**

#### **1.2.1. Situazione socio-economica del territorio di riferimento**

##### **1.2.1.1. L'identità del territorio ed i principali dati anagrafici e socio-economici**

In data 30/11/2011 è stato stipulato l'atto costitutivo inerente l'allargamento, con effetto dal 1/1/2012, dell'Unione dei Comuni di Brisighella, Casola Valsenio e Riolo Terme ai Comuni di Faenza, Castel Bolognese e Solarolo, con la sua ridenominazione in Unione della Romagna Faentina (URF).

In un contesto di progressivo e avanzato conferimento di servizi all'Unione della Romagna Faentina (URF), il territorio di riferimento dell'ente va oltre quello comunale, e corrisponde, in una logica di integrazione, a quello del bacino territoriale dei sei comuni dell'Unione.



Di seguito alcuni dati sui territori dell'Unione:

<p><b>Brisighella</b></p> <p>Coordinate 44°13'N 11°46'E Coordinate: 44°13'N 11°46'E (Mappa)</p> <p>Altitudine 115 m s.l.m.</p> <p>Superficie 194,33 km<sup>2</sup></p> <p>Abitanti 7 689[2] (31-12-2014)</p> <p>Densità 39,57 ab./km<sup>2</sup></p> <p>Frazioni Boesimo, Casale, Castellina, Croce Daniele, Fognano, Fornazzano, La Strada, Marzeno, Monte Romano, Pietramora, Purocielo, Rontana, San Cassiano, San Martino in Gattara, Urbiano, Villa San Giorgio in Vezzano, Zattaglia</p> <p>Comuni confinanti Casola Valsenio, Castrocara Terme e Terra del Sole (FC), Faenza, Forlì (FC), Marradi (FI), Modigliana (FC), Palazzuolo sul Senio (FI), Riolo Terme</p>	<p><b>Casola Valsenio</b></p> <p>Coordinate 44°13'N 11°37'E Coordinate: 44°13'N 11°37'E (Mappa)</p> <p>Altitudine 195 m s.l.m.</p> <p>Superficie 84,42 km<sup>2</sup></p> <p>Abitanti 2 614[1] (31-12-2015)</p> <p>Densità 30,96 ab./km<sup>2</sup></p> <p>Frazioni Baffadi, Mercatale, Sant'Apollinare, Valsenio, Zattaglia</p> <p>Comuni confinanti Borgo Tossignano (BO), Brisighella, Castel del Rio (BO), Fontanelice (BO), Palazzuolo sul Senio (FI), Riolo Terme</p>
<p><b>Castel Bolognese</b></p> <p>Coordinate 44°19'N 11°48'E Coordinate: 44°19'N 11°48'E (Mappa)</p> <p>Altitudine 42 m s.l.m.</p> <p>Superficie 32,37 km<sup>2</sup></p> <p>Abitanti 9 626[1] (31-12-2014)</p> <p>Densità 297,37 ab./km<sup>2</sup></p> <p>Frazioni Biancanigo, Borello, Campiano, Casalecchio, Pace, Serra</p> <p>Comuni confinanti Faenza, Imola (BO), Riolo Terme, Solarolo</p>	<p><b>Faenza</b></p> <p>Coordinate 44°17'N 11°53'E Coordinate: 44°17'N 11°53'E (Mappa)</p> <p>Altitudine 35 m s.l.m.</p> <p>Superficie 215,76 km<sup>2</sup></p> <p>Abitanti 58 621[1] (31-12-2014)</p> <p>Densità 271,7 ab./km<sup>2</sup></p> <p>Frazioni Albereto, Borgo Tuliero, Cassanigo, Castel Raniero, Celle, Còsina, Granarolo, Errano, Fossolo, Merlaschio, Mezzeno, Pieve Cesato, Pieve Corleto, Pieve Ponte, Prada, Reda, Sarna, Sant'Andrea, Santa Lucia, Tebano.</p>

	Comuni confinanti Bagnacavallo, Brisighella, Castel Bolognese, Cotignola, Riolo Terme, Russi, Solarolo, Forlì (FC)
<b>Riolo Terme</b> Coordinate 44°17'N 11°44'E Coordinate: 44°17'N 11°44'E (Mappa) Altitudine 98 m s.l.m. Superficie 44,26 km <sup>2</sup> Abitanti 5 768[2] (31-12-2014) Densità 130,32 ab./km <sup>2</sup> Frazioni Borgo Rivola, Cuffiano, Isola, Mazzolano, Torranello Comuni confinanti Borgo Tossignano (BO), Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Imola (BO)	<b>Solarolo</b> Coordinate 44°22'N 11°51'E Coordinate: 44°22'N 11°51'E (Mappa) Altitudine 25 m s.l.m. Superficie 26,04 km <sup>2</sup> Abitanti 4 472[1] (31-12-2014) Densità 171,74 ab./km <sup>2</sup> Frazioni Casanola, Castel Nuovo, Felisio, Gaiano, San Mauro Comuni confinanti Bagnara di Romagna, Castel Bolognese, Cotignola, Faenza, Imola (BO)

Fonte: wikipedia

### 1.2.1.2. Dati statistici su popolazione

Distribuzione della popolazione al 1° gennaio 2016 tra generi

	Maschi	Femmine	Totale
Brisighella	3827	3812	7639
Casola Valsenio	1323	1294	2617
Castel Bolognese	4655	4899	9554
Faenza	28442	30099	58541
Riolo Terme	2827	2893	5720
Solarolo	2164	2324	448

Fonte: <http://demo.istat.it>

Andamento demografico e composizione per fasce d'età della popolazione

#### Brisighella





### Casola Valsenio



### Castel Bolognese

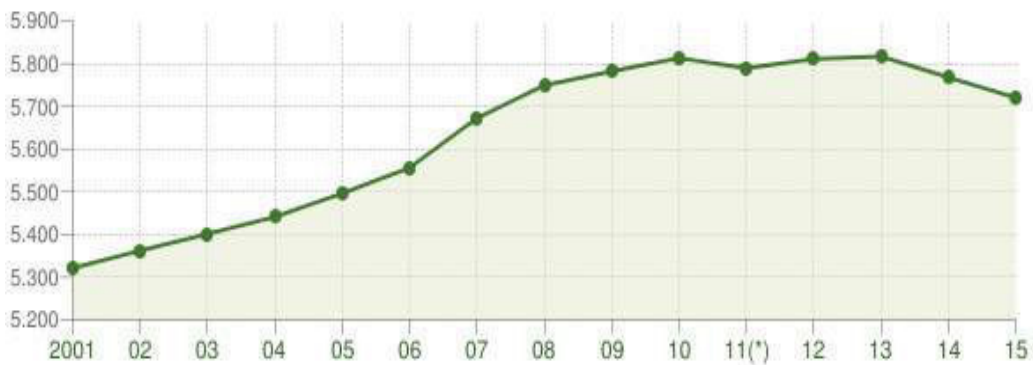




### Faenza

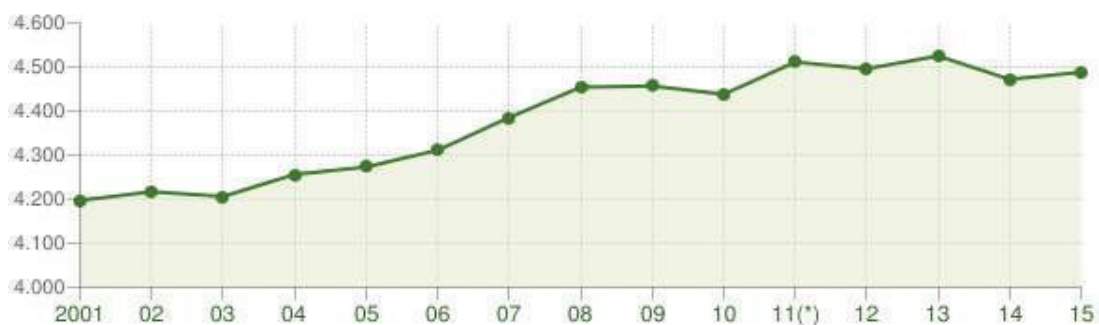


### Riolo Terme





### Solarolo



(\*) post-censimento

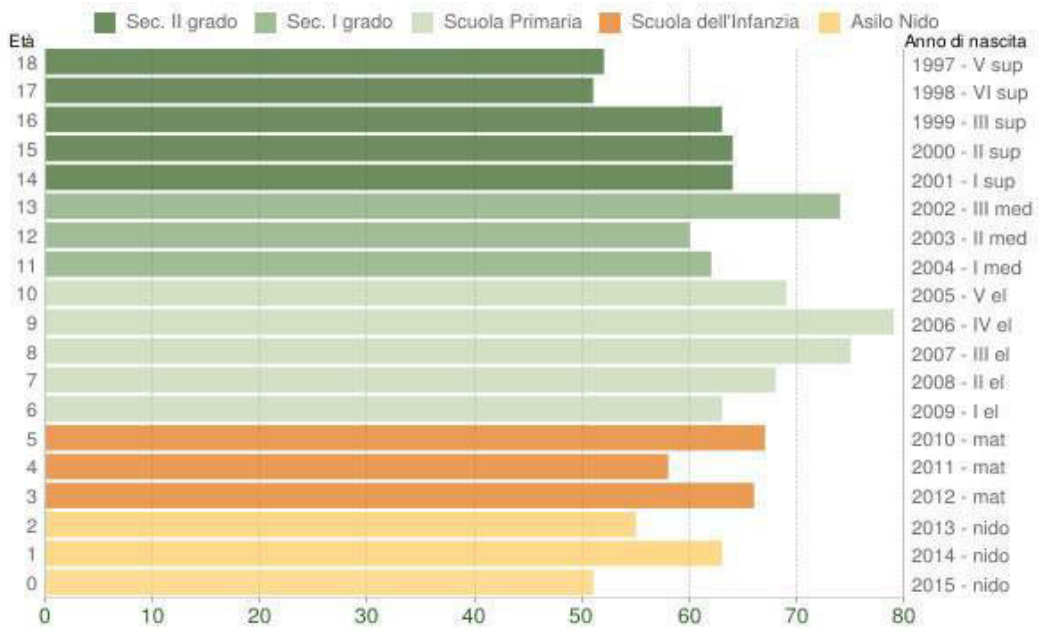
Fonte: elaborazioni [tuttitalia.it](http://tuttitalia.it) su dati Istat

### 1.2.1.3. Dati statistici su livello di istruzione

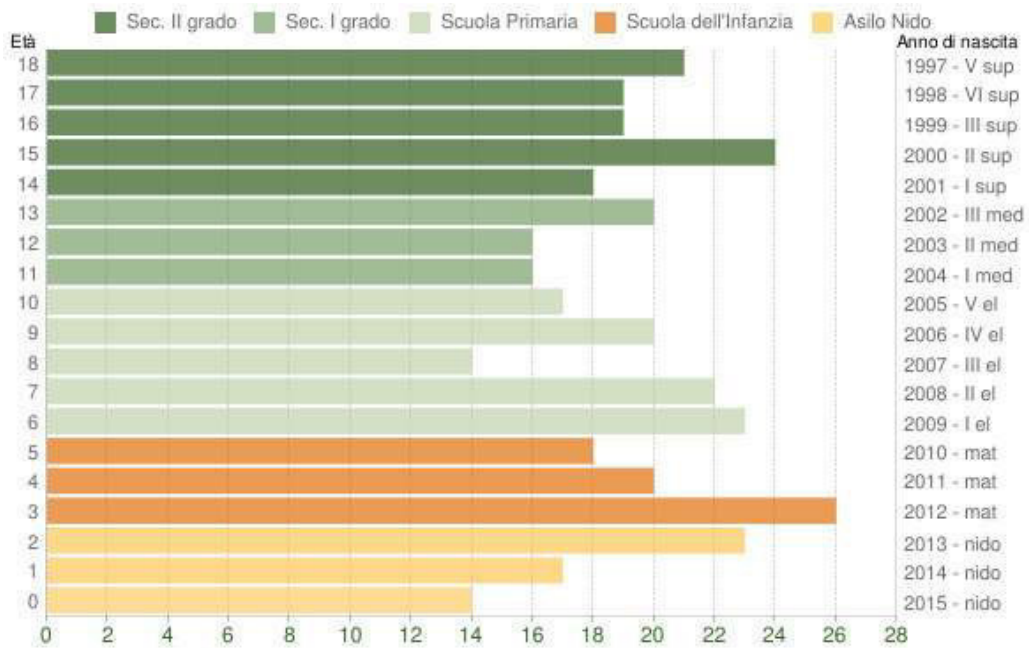
#### Popolazione per classi di età scolastica

Il grafico in basso riporta la potenziale utenza per l'anno scolastico 2016/2017, evidenziando con colori diversi i differenti cicli scolastici (asilo nido, scuola dell'infanzia, scuola primaria, scuola secondaria di I e II grado).

## Brisighella

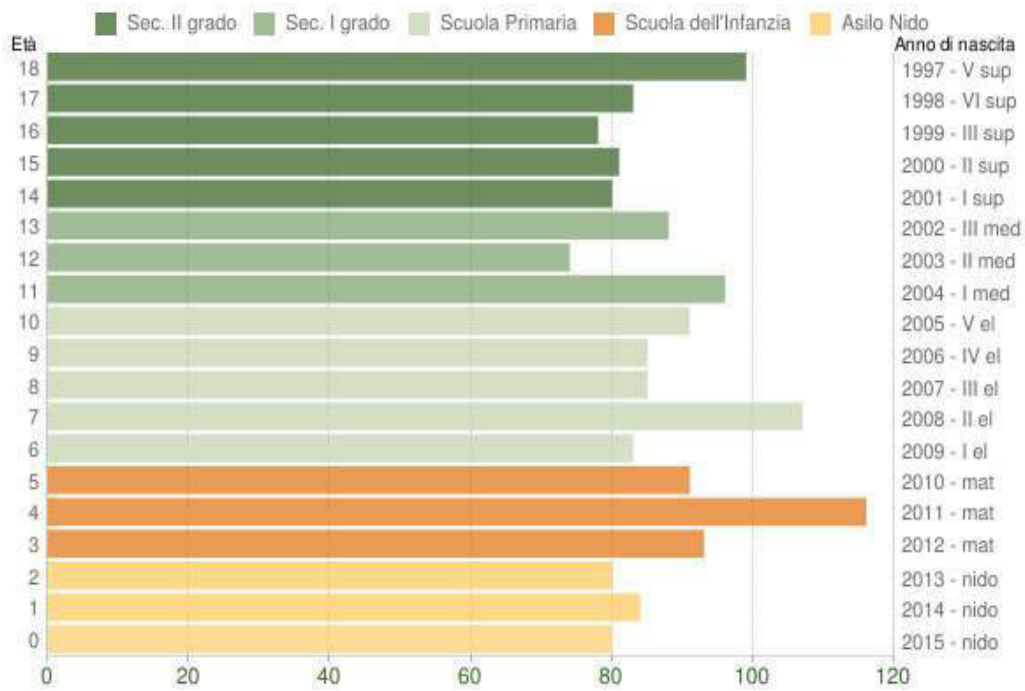


## Casola Valsenio

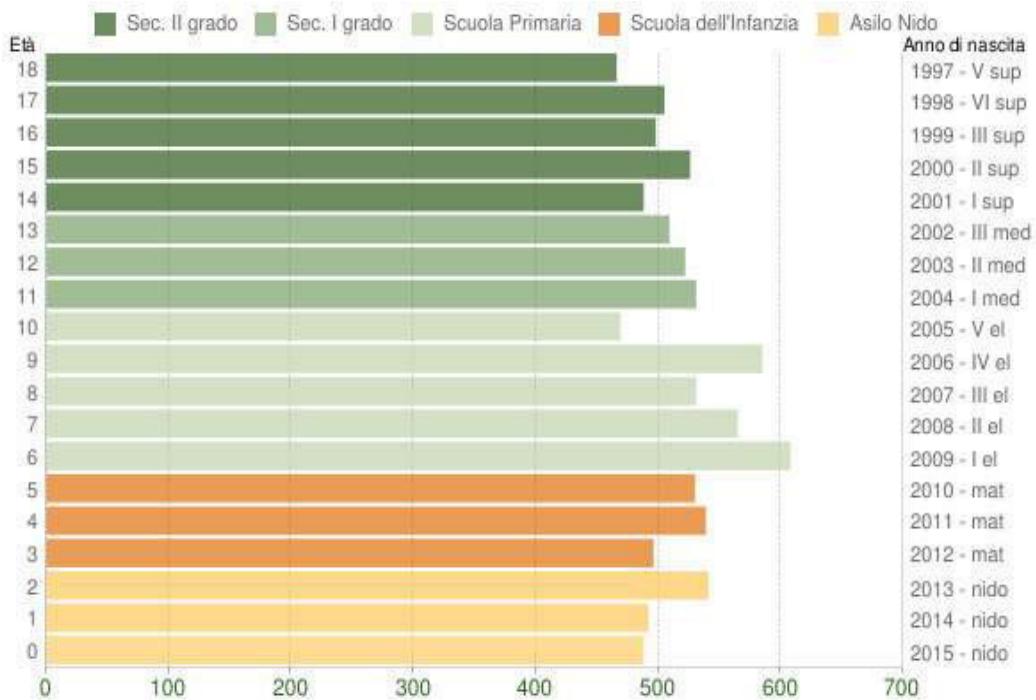




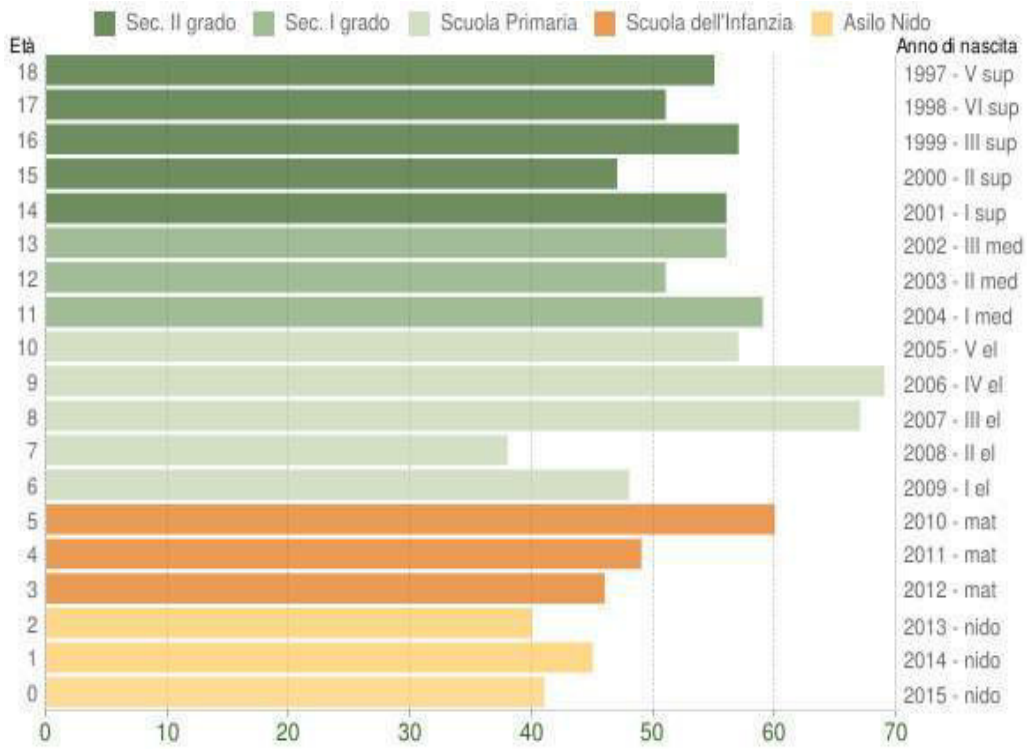
## Castel Bolognese



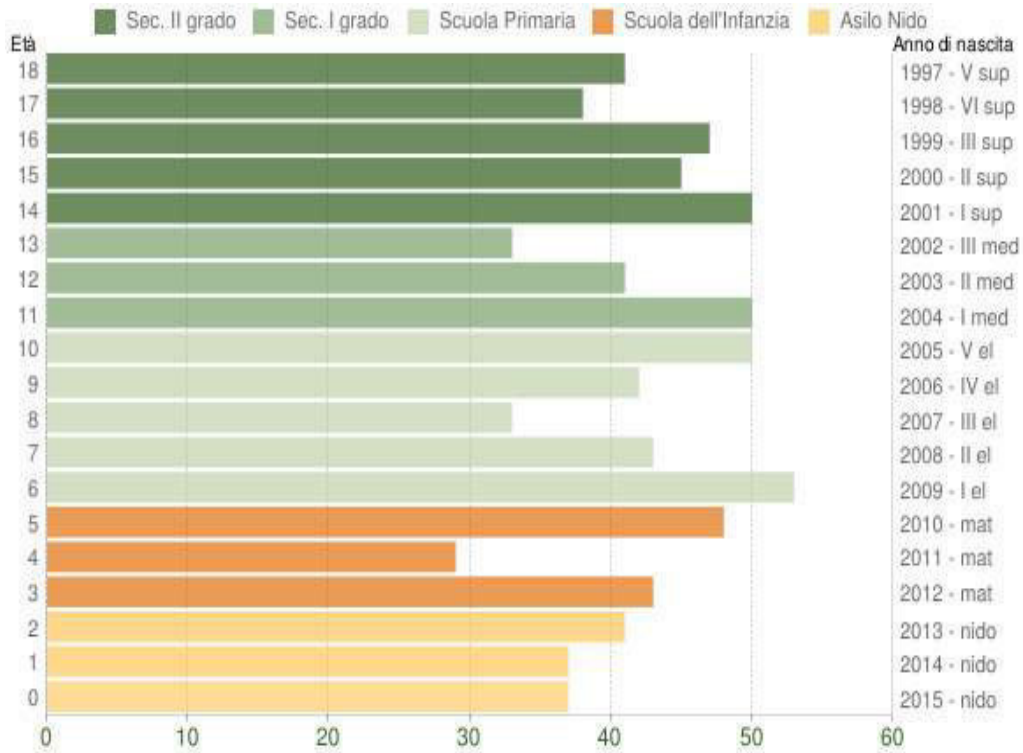
## Faenza



## Riolo Terme



## Solarolo



Fonte: elaborazioni [tuttitalia.it](http://tuttitalia.it) su dati Istat

### 1.2.1.4. Dati statistici sulle imprese e l'occupazione del territorio

SEZIONI DI ATTIVITA' ECONOMICA	Imprese registrate al 31.12.2016						Imprese attive al 31.12.2016						Imprese iscritte nel 4° trimestre del 2016						Imprese cessate nel 4° trimestre del 2016					
	RA004 - BRISIGHELLA	RA005 - CASOLA VALSENIO	RA006 - CASTEL BOLOGNESE	RA010 - FAENZA	RA015 - RIOLO TERME	RA018 - SOLAROLO	RA004 - BRISIGHELLA	RA005 - CASOLA VALSENIO	RA006 - CASTEL BOLOGNESE	RA010 - FAENZA	RA015 - RIOLO TERME	RA018 - SOLAROLO	RA004 - BRISIGHELLA	RA005 - CASOLA VALSENIO	RA006 - CASTEL BOLOGNESE	RA010 - FAENZA	RA015 - RIOLO TERME	RA018 - SOLAROLO	RA004 - BRISIGHELLA	RA005 - CASOLA VALSENIO	RA006 - CASTEL BOLOGNESE	RA010 - FAENZA	RA015 - RIOLO TERME	RA018 - SOLAROLO
A Agricoltura, silvicoltura pesca	400	138	255	1.376	126	171	397	137	255	1.367	125	169	2	0	0	0	1	0	1	1	0	12	0	0
B Estrazione di minerali da cave e miniere	1	-	-	1	-	-	0	-	-	1	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-
C Attività manifatturiere	54	18	120	571	37	29	50	17	107	505	32	28	0	0	0	0	0	0	3	1	2	21	1	1
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	6	1	4	32	4	-	6	1	4	29	4	-	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	-
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	2	-	-	20	2	1	2	-	-	17	1	1	0	-	-	0	0	0	0	-	-	1	0	0
F Costruzioni	102	26	130	623	95	58	94	24	121	576	85	55	0	0	3	3	0	0	5	0	5	12	3	1
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	102	34	176	1.380	94	66	98	32	169	1.274	93	64	1	1	3	12	1	1	1	1	8	53	3	6
H Trasporto e magazzinaggio	20	2	14	139	14	13	20	2	14	121	14	12	0	0	0	1	0	0	0	0	0	4	0	0
I Attività dei servizi alloggio e ristorazione	54	23	49	339	47	14	44	18	40	289	43	11	0	0	1	5	1	0	2	3	1	16	3	0
J Servizi di informazione e comunicazione	2	3	14	118	3	5	2	3	12	106	3	5	0	0	0	2	0	1	0	0	0	4	0	0
K Attività finanziarie e assicurative	6	3	20	133	9	3	6	3	20	128	9	3	0	0	0	1	0	0	0	0	1	2	0	0
L Attività immobiliari	13	3	36	316	16	5	10	3	31	267	16	5	0	0	1	1	0	0	3	0	0	11	0	0
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	17	4	25	201	6	3	15	4	23	185	5	3	0	0	0	3	0	0	0	0	0	9	0	0
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle im...	8	4	16	112	12	6	8	4	15	106	12	6	0	0	0	3	0	0	0	0	0	3	0	0
O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale...	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P Istruzione	-	-	1	15	-	1	-	-	1	13	-	1	-	-	0	0	-	0	-	-	0	0	-	0
Q Sanità e assistenza sociale	1	2	1	31	3	1	1	2	1	31	3	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	6	2	13	67	4	3	5	2	11	61	3	3	0	0	0	1	0	0	1	0	0	5	0	1
S Altre attività di servizi	27	6	38	273	21	15	26	6	38	261	21	15	0	0	0	3	0	0	0	1	2	7	0	0
X Imprese non classificate	13	6	22	168	8	6	0	0	0	1	0	0	1	1	1	37	2	0	0	0	0	12	0	1
TOTALE	834	275	934	5.915	501	400	784	258	862	5.338	469	382	4	2	9	73	5	2	16	7	19	172	10	10

Fonte: Registro delle imprese di Ravenna

Movimento anagrafico delle imprese nel 4° trimestre 2016 – Provincia di Ravenna							
SEZIONI DI ATTIVITA' ECONOMICA	REGISTRATE AL 30.09.2016	ISCRIZIONI NEL TRIMESTRE	CANCELL. NEL TRIMESTRE	VARIAZIONI NEL TRIMESTRE	REGISTRATE AL 31.12.2016	DIFFERENZA TRA FINE E INIZIO TRIM.	ATTIVE AL 31.12.2016
A Agricoltura, silvicoltura pesca	7.324	26	59	3	7.294	-30	7.244
B Estrazione di minerali da cave e miniere	12	0	2	0	10	-2	8
C Attività manifatturiere	3.267	16	146	11	3.148	-119	2.744
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	112	0	1	0	111	-1	101
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	71	0	2	0	69	-2	58
F Costruzioni	5.956	44	148	10	5.862	-94	5.387
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	8.645	75	302	24	8.442	-203	7.838
H Trasporto e magazzinaggio	1.395	2	36	6	1.367	-28	1.230
I Attività dei servizi alloggio e ristorazione	3.506	26	127	15	3.420	-86	2.790
J Servizi di informazione e comunicazione	625	11	19	-3	614	-11	561
K Attività finanziarie e assicurative	714	6	10	7	717	3	699
L Attività immobiliari	2.145	10	56	11	2.110	-35	1.832
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	1.322	8	44	7	1.293	-29	1.172
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle im...	917	11	21	3	910	-7	841
O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale...	2	0	0	0	2	0	2
P Istruzione	111	1	1	5	116	5	107
Q Sanità e assistenza sociale	285	3	5	2	285	0	267
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	857	7	24	6	846	-11	734
S Altre attività di servizi	1.660	17	29	9	1.657	-3	1.603
X Imprese non classificate	1.469	166	83	-121	1.431	-38	4
<b>TOTALE</b>	<b>40.395</b>	<b>429</b>	<b>1.115</b>	<b>-5</b>	<b>39.704</b>	<b>-691</b>	<b>35.222</b>

Fonte: Registro delle imprese di Ravenna

## Andamento del mercato del lavoro

Tav. L7 Assunzioni Comune di Faenza per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
tipo di contratto	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	170	172	-1,2
02 - Lavoro a tempo determinato	7.126	7.334	-2,8
03 - Lavoro intermittente	133	215	-38,1
04 - Lavoro di somministrazione	823	1.007	-18,3
05 - Lavoro a tempo indeterminato	702	816	-14,0
06 - Contratti atipici	105	131	-19,8
07 - Altro	1	23	-95,7
<b>Totale complessivo</b>	<b>9.060</b>	<b>9.698</b>	<b>-6,6</b>
Tav. L5 Assunzioni Comune di Faenza per fasce d'età - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
fasce d'età	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
<=18	35	34	2,9
19-25	1.434	1.393	2,9
26-29	1.008	1.140	-11,6
30-40	2.639	2.929	-9,9
41-54	2.790	3.052	-8,6
55 e oltre	1.154	1.150	0,3
<b>Totale complessivo</b>	<b>9.060</b>	<b>9.698</b>	<b>-6,6</b>
Tav. T7 Assunzioni Comune di Solarolo per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
tipo di contratto	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	7	7	0,0
02 - Lavoro a tempo determinato	498	490	1,6
03 - Lavoro intermittente	10	16	-37,5
05 - Lavoro a tempo indeterminato	28	47	-40,4
06 - Contratti atipici	3	1	200,0
07 - Altro	-	-	

Totale complessivo	546	561	-2,7
Tav. T5 Assunzioni Comune di Solarolo per fasce d'età - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
fasce d'età	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
<=18	3	2	50,0
19-25	93	91	2,2
26-29	55	65	-15,4
30-40	155	163	-4,9
41-54	171	177	-3,4
55 e oltre	69	63	9,5
Totale complessivo	546	561	-2,7
Tav. E7 Assunzioni Comune di Casola Valsenio per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
tipo di contratto	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	6	4	50,0
02 - Lavoro a tempo determinato	244	232	5,2
03 - Lavoro intermittente	6	8	-25,0
05 - Lavoro a tempo indeterminato	13	20	-35,0
06 - Contratti atipici	1	1	0,0
07 - Altro	-	-	
Totale complessivo	270	265	1,9
Tav.E5 Assunzioni Comune di Casola Valsenio per fasce d'età - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
fasce d'età	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
<=18	2	2	0,0
19-25	37	35	5,7
26-29	24	30	-20,0
30-40	59	61	-3,3
41-54	103	90	14,4
55 e oltre	45	47	-4,3
Totale complessivo	270	265	1,9

Tav.Q7 Assunzioni Comune di Riolo Terme per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
tipo di contratto	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	8	5	60,0
02 - Lavoro a tempo determinato	363	355	2,3
03 - Lavoro intermittente	18	22	-18,2
05 - Lavoro a tempo indeterminato	22	57	-61,4
06 - Contratti atipici	2	6	-66,7
07 - Altro	-	2	-100,0
Totale complessivo	413	447	-7,6
Tav. Q5 Assunzioni Comune di Riolo Terme per fasce d'età - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
fasce d'età	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
<=18	9	2	350,0
19-25	53	54	-1,9
26-29	34	38	-10,5
30-40	122	135	-9,6
41-54	150	158	-5,1
55 e oltre	45	60	-25,0
Totale complessivo	413	447	-7,6
Tav. F7 Assunzioni Comune di Castel Bolognese per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
tipo di contratto	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	23	22	4,5
02 - Lavoro a tempo determinato	869	917	-5,2
03 - Lavoro intermittente	9	17	-47,1
05 - Lavoro a tempo indeterminato	93	150	-38,0
06 - Contratti atipici	10	8	25,0
07 - Altro	6	4	50,0
Totale complessivo	1.010	1.118	-9,7

Tav. F5 Assunzioni Comune di Castel Bolognese per fasce d'età - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
fasce d'età	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
<=18	1	3	-66,7
19-25	138	140	-1,4
26-29	92	97	-5,2
30-40	297	320	-7,2
41-54	316	386	-18,1
55 e oltre	166	172	-3,5
Totale complessivo	1.010	1.118	-9,7
Tav.D7 Assunzioni Comune di Brisighella per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
tipo di contratto	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	7	10	-30,0
02 - Lavoro a tempo determinato	884	875	1,0
03 - Lavoro intermittente	32	31	3,2
05 - Lavoro a tempo indeterminato	31	76	-59,2
06 - Contratti atipici	3	-	
07 - Altro	4	1	300,0
Totale complessivo	961	993	-3,2
Tav. D5 Assunzioni Comune di Brisighella per fasce d'età - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE			
fasce d'età	I° sem. 2016	I° sem. 2015	var %
<=18	8	5	60,0
19-25	133	140	-5,0
26-29	113	105	7,6
30-40	269	290	-7,2
41-54	292	286	2,1
55 e oltre	146	167	-12,6
Totale complessivo	961	993	-3,2

Fonte: Provincia di Ravenna/Centri per l'impiego link: <http://www.lavoro.ra.it/pagine/index.php?t=ricerche#10>



### 1.2.1.5. Indicatori sociali

Nelle tabelle che seguono sono riportati alcuni indicatori sociali di contesto, relativi ad alcune delle attività svolte dai servizi sociali comunali.

#### **AREA MINORI - INFANZIA**

L'attività di sola tutela minori è riferita ai 3 Distretti di Faenza, Ravenna e Lugo

	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>
Minori in carico	1716	1782
Di cui stranieri		932
Con nuclei mono genitoriali		291
<b>Problematica prevalente (minori con):</b>		
Economico-abitativa	842	1006
Dipendenza	52	46
Psichica e sanitaria	53	60
Abusi/maltrattamenti	79	97
Grave conflittualità	207	219
Procedimenti penali	27	28
Problemi socio-educativi	156	185
Evasione obbligo scolastico	17	16
Minori stranieri non accompagnati	53	93
Di cui inseriti in comunità (anche per parte dell'anno)	50	50
Evasione obbligo vaccinale	32	24

Fonte: SISAM-ER

	Anno 2014	Anno 2015
Minori inseriti in strutture residenziali o semi residenziali	49	50
di cui:		
Con madri (madri 9)	17	15
A carico del SERT	3	1
Minori in affidamento familiare (istruttorie adozioni 8 e vigilanza post-adoztiva 10)		24
Centri di aggregazione giovanile: frequentanti		
Solarolo		87
Riolo Terme		72
Casola Valsenio		56
Brisighella 52 ( doposcuola) e 3 interventi educativi domiciliari		55
Minori seguiti con progetti pomeridiani (altri)	67	71

Fonte: SISAM-ER

### **INTEGRAZIONE SCOLASTICA:**

**anno 2015**

<b>COMUNE</b>	<b>SPESA TOTALE</b>
FAENZA	€ 526.991,65
BRISIGHELLA	€ 73,874,53
RIOLO TERME	€ 39.024,86
CASOLA VALSENI0	€ 8.394,42
CASTEL BOLOGNESE	€ 60.029,24
SOLAROLO	€ 27.327,21

### **AREA STRANIERI**

#### **Cittadinanza e genere**

Al 31.12.2015 la popolazione straniera ufficialmente residente nei sei Comuni del Distretto Faentino è di n. 10.157 unità, con una diminuzione di 132 unità rispetto al 2014. Una delle principali cause di questo calo è dovuto ai 388 cittadini stranieri hanno ottenuto la cittadinanza italiana.

Sulla base dei dati forniti dai Comuni si può dedurre che :

- la popolazione straniera residente nel Comune di Faenza è pari al 11,68% sul totale dei residenti. A Faenza i cittadini stranieri nati in Italia (seconda generazione) rappresentano il 15,33% del totale degli stranieri residenti. L'incidenza dei minorenni stranieri, in rapporto alla popolazione straniera residente è pari al 22,29%. L'età media dei cittadini stranieri è di 31 anni per gli uomini e 33 anni per le donne;
- L'Europa è il continente da cui provengono la maggior parte della popolazione straniera residente

(6.721 cittadini);

- a Brisighella la popolazione straniera residente è pari al 9,40% sul totale dei residenti, di cui 172 sono minori. La maggior parte della popolazione straniera residente vive a Brisighella (413) e nella frazione di Fognano (146);

l'unico Comune che ha avuto un aumento di residenti stranieri è stato Solarolo (+19);

- l'Albania è il paese maggiormente rappresentato nel distretto faentino con 2.540 cittadini residenti;

- la presenza femminile anche nel 2015 supera quella maschile e aumenta il margine di differenza di presenze. Il maggior numero di presenze maschili proviene dal continente africano;

- il maggior numero di presenze femminili è riscontrabile tra le cittadine dei paesi dell'Est Europa.

## 2015

COMUNE	Maschi	Femmine	Tot.	Variazioni <u>unità</u> rispetto al 2014
FAENZA	3.277	3.558	6.835	-53
BRISIGHELLA	356	362	718	-6
CASOLA VALSENIO	109	106	215	-7
CASTEL BOLOGNESE	561	630	1.191	-11
RIOLO TERME	263	305	568	-79
SOLAROLO	280	350	630	+19
<b>Tot. Residenti stranieri al 31.12.2015</b>	<b>4.846</b>	<b>5.311</b>	<b>10.157</b>	<b>-137</b>

## 2014

COMUNE	Maschi	Femmine	Tot.	Variazioni <u>unità</u> rispetto al 2013
FAENZA	3.317	3.566	6.883	-127
BRISIGHELLA	359	365	724	+39
CASOLA VALSENIO	100	122	222	+10
CASTEL BOLOGNESE	562	640	1.202	+40
RIOLO TERME	300	327	647	-11
SOLAROLO	278	333	611	-16
<b>Tot. Residenti stranieri al 31.12.2014</b>	<b>4.916</b>	<b>5.353</b>	<b>10.289</b>	<b>-65</b>

## Gli accessi al centro servizi stranieri nel 2015

Nel 2015 il Centro Servizi per Stranieri a Faenza ha registrato un totale di 6.308 accessi.

A Castelbolognese si evidenzia un totale pari a 416 accessi.

Utenza STRANIERA		Utenza ITALIANA		TOT Stranieri + Italiani	
Maschi	Femmine	Maschi	Femmine	Maschi	Femmine
3.696	2.370	115	127	3.811	2.497
<b>6.066</b>		<b>242</b>		<b>6.308</b>	

A Castel Bolognese, dove l'ufficio stranieri è aperto il lunedì mattina per 2 ore, nel corso del 2013 ha registrato i seguenti accessi:

Utenza STRANIERA		Utenza ITALIANA		TOT Stranieri + Italiani	
Maschi	Femmine	Maschi	Femmine	Maschi	Femmine
247	164	3	2	250	166
<b>411</b>		<b>5</b>		<b>416</b>	

Gli utenti sono spesso accompagnati da connazionali, parenti o amici presenti in Italia da maggior tempo, che svolgono una funzione di supporto e mediazione, in alcuni casi anche linguistica.

Lo sportello è inoltre frequentato dalle famiglie: i genitori, e in particolare le mamme, vi accedono con i figli, soprattutto se molto piccoli.

Le prime quattro nazionalità che si distinguono per affluenza sono Albania (n.1.991 accessi), Marocco (n. 1.077), Senegal (n. 740) e Moldavia (n. 638).

Si riportano le prime 10 nazionalità con il numero più alto di accessi:

1	Albania	1.991
2	Marocco	1.077
3	Senegal	740
4	Moldavia	638
5	Nigeria	421
6	Ucraina	307
7	Cina	264
8	Pakistan	173
9	Bangladesh	117
10	Tunisia	92

I motivi che inducono i cittadini stranieri ad accedere al CSS sono stati raggruppati nelle seguenti macrocategorie a seconda della tipologia di richiesta informativa.

<b>Permessi di soggiorno</b>	2.779
<b>Carta di soggiorno</b>	1.848
<b>Varie</b>	1.486
<b>Ricongiungimento familiare</b>	737
<b>Ambasciate</b>	195
<b>Lavoro</b>	143
<b>Regolarizzazione</b>	162
<b>Uffici</b>	63
<b>Formazione</b>	57
<b>Salute</b>	32

La scheda di raccolta dati permette di rilevare anche il domicilio o la residenza degli utenti. Nel distretto faentino, che è ovviamente il principale bacino di utenza del servizio, il comune prevalente è Faenza, con accessi n. 4.739. Seguono Castel Bolognese (n.597), Brisighella (n.166), Riolo Terme (n.124), Solarolo (n.88) ed infine Casola Valsenio (n.26).

Il consistente numero relativo alle residenze/domicili "non rilevate" (n. 695) è legato all'impossibilità di verificare il dato al momento dell'accesso: ciò accade nei casi di richieste in cui non è necessario avviare pratiche.

<b>distretto faentino</b>	<b>N° accessi</b>
Brisighella	166
Casola Valsenio	26
Castel Bolognese	597
Faenza	4.739
Riolo Terme	124
Solarolo	88
<b>Totale</b>	<b>5.740</b>
<b>distretto lughese e ravennate</b>	<b>24</b>
<b>Totale</b>	<b>5.764</b>
<b>fuori provincia ma regione ER</b>	<b>15</b>
<b>Totale</b>	<b>5.779</b>
<b>fuori regione</b>	<b>3</b>
<b>Totale</b>	<b>5.782</b>
<i>Totale Non rilevata</i>	695

FONTE: Rapporto sulle attività del Centro Servizi per Stranieri anno 2015 - RicercAzione soc.coop.sociale arl - e-mail: info@ricercazione.com

### AREA FAMIGLIA

CENTRO PER LE FAMIGLIE				
<b>TOTALE ACCESSI NEL 2015</b>		<b>3560</b>		
DI CUI	DI PERSONA	1570		
	AL TELEFONO	1780		
	VIA MAIL	210		
ATTIVITA' E SERVIZI				
CONSULENZE TEMATICHE E COUNSELING		2497		
CORSI/GRUPPI PER GENITORI		813		
MEDIAZIONE FAMILIARE		52		
AFFIDO/ADOZIONE		46		
ATTIVITA' LABORATORIALI		64		
CONSULENZE TEMATICHE E COUNSELING				
COUNSELING DI COPPIA	N. COLLOQUI	6	N. FAMIGLIE	12
COUNSELING GENITORIALE	N. COLLOQUI	168	N. FAMIGLIE	66
EDUCATIVA (PER EDUCATORI E INSEGNANTI)	N. COLLOQUI	11	N. FAMIGLIE	6
AFFIDO/ADOZIONE/VOLONTARIATO FAMILIARE	N. COLLOQUI	830	N. FAMIGLIE	58
LEGALE	N. COLLOQUI		N. FAMIGLIE	
PRIMO ANNO DI VITA	N. COLLOQUI	22	N. FAMIGLIE	6
ALTRE CONSULENZE	N. COLLOQUI	244	N. FAMIGLIE	56
INCONTRI, GRUPPI TEMATICI E CORSI DI APPROFONDIMENTO				
GENITORIALITA' E RELAZIONI FAMILIARI	N. INCONTRI	10	N. PRESENZE	98
NASCITA E NEOGENITORIALITA'	N. INCONTRI	184	N. PRESENZE	2423
ADOLESCENZA	N. INCONTRI	7	N. PRESENZE	225
AFFIDO/ADOZIONE/VOLONTARIATO FAMILIARE	N. INCONTRI	44	N. PRESENZE	726
SEPARAZIONE/CONFLITTUALITA'	N. INCONTRI	9	N. PRESENZE	144
ALTRO	N. INCONTRI	12	N. PRESENZE	254
ATTIVITA' LABORATORIALI O EVENTI, ATTIVITA' PER BAMBINO-GENITORE	N. INCONTRI	63	N. PRESENZE	1966
MEDIAZIONE FAMILIARE				
N. MEDIAZIONI DI COPPIA	14	N. COLLOQUI	114	
N. CONSULENZE INDIVIDUALI	19	N. COLLOQUI	48	

## AREA ADULTI ANZIANI DISABILI

CASE DI RIPOSO E CASE PROTETTE - anno 2015										
Comune	FAENZA					SOLAROLO	BRISIGHELLA	CASTEL BOLOGNES E	CASOLA VALSENIO	RIOLO TERME
Struttura	Stacchini	S.Maglorio	S.Umità	N.Alzheimer S.Umità	Fontanone	Centro sociale "Bennoli"	Lega Zambelli	CAMERINI	S.Antonio Abate SSFilippo e Giacomo	Villa bella
Ente Gestore	Coop.va In Cammino	Coop.va In Cammino	ATI Soc.Temporanea d'impresa (In Cammino e Zerocento)		ATI (In Cammino-Zerocento)	ASP della Romagna Faentina	ATI (In Cammino-Zerocento)	ASP della Romagna Faentina	ATI (In Cammino-Zerocento)	Coop.va Stella Assistance
n.posti accreditati	20	40	20	20	112	25	36	40*	19	17
utenti al 01.01	20	39	20	19	112	25	36	36	18	17
n.ingressi	14	10	6	17	55	13	28	12	4	7
n.dimissioni e/o cessati	15	9	6	17	56	13	27	12	3	7
giornate di effettiva presenza compreso sollievi	7.057	14.496	7.205	6.895	39.542	8.964	12.970	12.837	6.876	5.967
tasso di occupazione posti letto in base a giornate di effettiva presenza %	96,67%	99,29%	98,70%	94,45%	96,73%	98,24%	98,71%	97,69%	99,15%	96,16%
giornate di assenza per ricoveri ospedalieri con riconoscimento nolo al 27%	168	63	59	98	1.114	134	123	193	47	195
tasso di occupazione posti letto in base a giornate di effettiva presenza + giornate di nolo %	98,97%	99,72%	99,51%	95,79%	99,45%	99,70%	99,64%	99,16%	99,83%	99,31%

\* di cui fino a n. 6 posti dedicati ad inserimenti individuali disabili gravissimi ex DGR 2068/0, al 31/12/2015 presenti n.4 per un totale gg di presenza per 12.291 e 187gg per ricoveri osp.

CENTRI DIURNI DISTRETTO DI FAENZA – anno 2015								
Comune	FAENZA			BRISIGHELLA	CASTEL BOLOGNES E	CASOLA VALSENO	RIOLO TERME	SOLAROLO
Struttura	FONTANONE	S.Umltà	Cimatti	Lega Zambelli	CAMERINI	S.Antonio Abate SS.Filippo e Giacomo	Villa Bella	BENNOLI
Ente Gestore	ASP della Romagna Faentina	ATI Soc.Temporanea d'impresa (In Cammino e Zerocento)	Coop.va L'Alveare	ASP della Romagna Faentina	ASP della Romagna Faentina	ASP della Romagna Faentina	Coop.va Stella Assistance	ASP della Romagna Faentina
posti accreditati	22	20	14	16	16	5	9	3
utenti al 01.01	29*	20	12	20*	17*	5	1	1
n.ingressi	12	19	9	17	6	2	1	2
n.dimissioni e/o cessati	14	19	9	22	8	4	1	3
<b>giornate totali di effettiva presenza</b>	<b>6.220</b>	<b>5.338</b>	<b>3.004</b>	<b>2.777</b>	<b>1.886</b>	<b>1.230</b>	<b>249</b>	<b>262</b>
di cui giornate di presenza per utenti con gravi disturbi comportamentali	0	1.390	326	0	0	737	0	0
tasso di occupazione in base a giornate di effettiva presenza%	77,46	85,54	68,77	55,99	32,29	81,46	7,58	23,93
n.gg di assenza per malattia con rimborso nolo al 27%	78	224	111	12	0	21	0	11
tasso di occupazione in base a giornate di presenza + giornate di nolo %	78,43	88,89	71,31	56,23	0	82,85	0	24,93
n.ore apertura settimanale	80	69	72	72	78	80	84	84
n. 3 utenti autorizzati a frequenza CD Baccarini di Russi per un totale gg. di 655				* utenti frequentano a gg alterni sullo stesso posto				

### **1.2.2. Domanda di servizi pubblici locali**

Nelle pagine che seguono vengono riportati gli ultimi parametri disponibili ( Rendiconto anno 2015) relativi ai servizi a domanda individuale e indispensabili: tali indicatori, obbligatori per legge, forniscono una misurazione del grado di domanda di servizi pubblici locali.



PARAMETRI DI EFFICACIA ED EFFICIENZA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2015

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO 2015			PARAMETRO DI EFFICIENZA			PROVENTI		
		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	209/209	100%	1,00	costo totale/numero bambini frequentanti	2.243.063,82/209	10.732,36	provento totale/numero bambini frequentanti	410.620,70/209	1.964,69
4. Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti			provento totale/numero utenti		
5. Coloni 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	40/58.541	0,07%	0,00068	costo totale/numero utenti	876.467,71/12.000	73,04	provento totale/numero utenti	72.780,78/12.000	6,07
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	1048/1048	100%	1,00	costo totale/numero pasti offerti	1.964.794,75/384.036	5,12	provento totale/numero pasti offerti	1.821.228,42/384.036	4,74
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: - Sale, mostre, gallerie; - Pinacoteca.	numero visitatori/numero istituzioni	10.072/30	33573,33%	3,357	costo totale/numero visitatori	56.527,79/10.072	5,61	provento totale/numero visitatori	32.565,09/10.072	3,23
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 resi			provento totale/nr. servizi resi		
21. Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili Altri servizi:	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/nr. giorni d'utilizzo			provento totale/numero spettatori		
22. Parcheggi custoditi e parcometri	domande soddisfatte/domande presentate				costo totale/numero utenti	505.998,96/58.541	8,64	provento totale/numero utenti	1.375.264,17/58.541	23,49

PARAMETRI DI EFFICACIA ED EFFICIENZA SERVIZI INDISPENSABILI ANNO 2015

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA		ANNO 2015		PARAMETRO DI EFFICIENZA		ANNO 2015
		calcolo	%	rapporto		calcolo	rapporto
1. Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti/popolazione	14/58.541	0,02%	0,000239	costo totale/popolazione	1.078.664,56/58.541	18,43
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti/popolazione	56/58.541	0,10%	0,000957	costo totale/popolazione	6.351.323,99/58.541	108,49
3. Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	domande evase/domande presentate				costo totale/popolazione	2.000.194,50/58.541	34,17
4. Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti/popolazione	18/58.541	0,03%	0,000307	costo totale/popolazione	822.057,11/58.541	14,04
5. Servizio statistico	numero addetti/popolazione	2/58.541	0,00%	0,000034	costo totale/popolazione	40.177,74/58.541	0,69
6. Servizi connessi con la giustizia					costo totale/popolazione	61.875,11/58.541	1,06
7. Polizia locale e amministrativa	numero addetti/popolazione	45/58.541	0,08%	0,000769	costo totale/popolazione	3.265.474,36/58.541	55,78
8. Servizio della leva militare					costo totale/popolazione		
9. Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti/popolazione	1/58.541	0,00%	0,000017	costo totale/popolazione		
10. Istruzione primaria o secondaria inferiore	numero aule/nr. studenti frequentanti	195/4.433	4,40%	0,043988	costo totale/nr. studenti frequentanti	602.023,98/4.433	135,81
11. Servizi necroscopici o cimiteriali					costo totale/popolazione.		
12. Acquedotto							
13. Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite/totale unità imm.ri	21.556/59.966	35,95%	0,359470			
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	59.966/59.966	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	2.343.691,61/199	11.777,34

### 1.2.3. Funzioni fondamentali e fabbisogni standard

La fonte normativa di riferimento dei fabbisogni standard è la Legge delega n. 42 del 2009 in materia di federalismo fiscale e D. Lgs. n.216 del 2010.

L'obiettivo è quello di erogare i trasferimenti perequativi agli enti locali in base ai fabbisogni standard abbandonando il criterio della spesa storica ritenuto alla base, sia di inefficienze nella distribuzione dei trasferimenti intergovernativi, sia di cattiva gestione della spesa da parte dei governi locali.

La regia della determinazione dei fabbisogni standard spetta a SOSE spa, come definito dal D.Lgs n.216 del 2010, con il coinvolgimento di tutti gli attori di questo processo: l'Istituto per la Finanza e l'Economia Locale, IFEL – Fondazione ANCI che supporta SOSE nell'analisi e studi in materia di contabilità e finanza locale, nella predisposizione e somministrazione dei questionari agli enti locali e nello sviluppo della metodologia di calcolo dei fabbisogni standard e i tavoli tecnici ai quali partecipano attivamente anche l'Unione delle Province d'Italia – UPI, la Ragioneria generale dello Stato e l'Istat che offre il suo fondamentale contributo metodologico al fine della individuazione e acquisizione delle informazioni degli enti locali.

Alcuni concetti di base:

**Costo standard:** indica il costo di un determinato servizio, che avvenga nelle migliori condizioni di efficienza e appropriatezza, garantendo i livelli essenziali di prestazione. Secondo quanto sancito nella legge n. 42/2009 il costo standard è definito prendendo a riferimento la Regione più “virtuosa”, vale a dire quella Regione che presta i servizi ai costi “più efficienti”. In sostanza, per il finanziamento degli enti territoriali, la determinazione dei costi dovrà essere adeguata a una gestione efficiente ed efficace di Pubblica Amministrazione, tenendo anche conto del rapporto tra il numero dei dipendenti dell’ente territoriale ed il numero dei residenti.

Sostanzialmente, i costi standard consentono la rideterminazione del fabbisogno standard ideale, necessario per assicurare a tutti i cittadini le prestazioni/servizi essenziali, ovvero sia quanto questi dovranno costare nei diversi territori regionali, in favore dei quali andranno, rispettivamente, attribuite le risorse relative.

I parametri per determinare i costi standard tengono conto di molte variabili: la dimensione dei territori degli enti destinatari in rapporto alla loro composizione orografica, il sistema infrastrutturale di sostegno, le condizioni fisiche e socio-economiche e le caratteristiche delle popolazioni interessate. Queste ultime si renderanno destinatarie/beneficiarie della eventuale perequazione compensativa, posta a garanzia dell’esigibilità dei diritti di cittadinanza su tutto il territorio nazionale. Pertanto, gli stessi, per essere correttamente definiti, necessiteranno di precisi indicatori economici di spesa per unità di servizio e/o di funzione.

Per la definizione di fabbisogno standard si possono utilizzare diversi concetti che vanno dal principio di spesa efficiente a quello di esborso necessario o ottimale, passando per quello di livello minimo o essenziale della prestazione. Quindi il fabbisogno standard costituisce l’indicatore rispetto al quale comparare e valutare l’azione pubblica.

Con deliberazione della presidenza del consiglio dei ministri in data 23/09 sono stati approvati, in via preliminare, i nuovi fabbisogni standard calcolati con nuovi parametri di spesa. Sono state introdotte nuove note metodologiche relative alla procedura di calcolo per la determinazione

dei fabbisogni standard per ciascun comune delle regioni a statuto ordinario, relativi alle funzioni di istruzione pubblica, viabilità, trasporti, gestione del territorio e dell'ambiente, smaltimento rifiuti, settore sociale e asili nido.

Successivamente, con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 29/12/2016 sono le suddette note metodologiche state adottate.

Per quanto riguarda il trasporto pubblico locale, il welfare e i rifiuti non si considererà solo quanto si spende, ma anche la quantità dei servizi erogati. Questo per evitare di considerare virtuosi comuni che in realtà spendono poco o nulla per un servizio, non tanto perché sono “bravi”, ma perché lo erogano in modo insufficiente o non lo erogano affatto.

Sono previste novità anche sul personale, i nuovi fabbisogni standard saranno meno condizionati dalla spesa storica ossia da quanto gli enti in passato hanno speso per pagare gli stipendi ai dipendenti.

Sono previsti correttivi anche in materia di trasporti: si terrà conto infatti del diverso costo del carburante nella penisola.

I nuovi parametri di spesa dei fabbisogni, congiuntamente alla capacità fiscale, si applicheranno il prossimo anno per ripartire il 40% del Fondo di solidarietà comunale.

Per ulteriori approfondimenti questi i link di interesse: <http://www.opencivitas.it/> e <http://www.sose.it/progetti/progetto-fabbisogni-standard>

Per approfondimenti relativi alla spesa pubblica e ai dati di bilancio degli enti si segnalano i seguenti siti :

- I bilanci di tutti i comuni negli ultimi 10 anni e Comuni a confronto : <http://www.openbilanci.it/>
- Per sapere quanto spende chi e per che cosa (analisi sulla base dei codici SIOPE): <http://soldipubblici.gov.it/it/home>

Nelle pagine seguenti vengono messe a confronto, per ognuno degli enti del territorio dell'Unione della Romagna Faentina, la spesa storica ed il fabbisogno standard delle funzioni fondamentali, secondo quanto oggi pubblicato su Open Civitas (l'ultimo questionario è stato somministrato nel novembre 2016 con riferimento ai dati del consuntivo 2015).

La spesa storica è l'ammontare effettivamente speso dal comune in un anno per l'offerta di servizi ai cittadini.

Il fabbisogno standard misura il fabbisogno finanziario di un ente in base alle caratteristiche territoriali, agli aspetti socio-demografici della popolazione residente e ai servizi offerti.

La differenza in Euro è la differenza tra la spesa storica e il fabbisogno standard.

Il livello quantitativo delle prestazioni misura, da 0 a 10, la capacità del comune di soddisfare la domanda di servizi espressa dai cittadini, tenendo conto della spesa e dei servizi offerti rispetto allo standard.

Il fabbisogno standard complessivo è calcolato aggregando i coefficienti di riparto dei singoli servizi secondo la procedura prevista dalla [COPAFF](#), oggi CTFS (Commissione Tecnica Fabbisogni Standard) e non corrisponde alla somma dei fabbisogni standard di ogni servizio.

Il livello quantitativo delle prestazioni globale è calcolato con riferimento alla spesa totale e ai servizi complessivi offerti dal comune e può quindi non corrispondere alla media dei livelli quantitativi delle prestazioni di ciascun servizio.

 <b>TRIBUTI</b> Spesa storica € 26.167 Fabbisogno € 49.836 Differenza € -21.571 Differenza % -44,50 %	 <b>UFFICIO TECNICO</b> Spesa storica € 86.064 Fabbisogno € 74.239 Differenza € +11.825 Differenza % +15,94 %	 <b>ANAGRAFE</b> Spesa storica € 30.728 Fabbisogno € 43.467 Differenza € -12.740 Differenza % -29,31 %
 <b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b> Spesa storica € 672.502 Fabbisogno € 254.754 Differenza € +417.748 Differenza % +163,08 %	 <b>POLIZIA LOCALE</b> Spesa storica € 91.526 Fabbisogno € 150.970 Differenza € -59.344 Differenza % -39,31 %	 <b>ISTRUZIONE</b> Spesa storica € 211.918 Fabbisogno € 216.851 Differenza € +2.067 Differenza % +0,96 %
 <b>VIABILITÀ</b> Spesa storica € 162.517 Fabbisogno € 304.619 Differenza € -152.002 Differenza % -49,90 %	 <b>TRASPORTI</b> Spesa storica € 482 Fabbisogno € 247.10 Differenza € -24.228 Differenza % -98,26 %	 <b>TERRITORIO</b> Spesa storica € 260.672 Fabbisogno € 700,67 Differenza € +180,305 Differenza % +26,24 %
 <b>RIFIUTI</b> Spesa storica € 398.216 Fabbisogno € 450.469 Differenza € -52.253 Differenza % -11,60 %	 <b>SOCIALE</b> Spesa storica € 91.369 Fabbisogno € 191.427 Differenza € -99.958 Differenza % -62,91 %	 <b>ASILI NIDO</b> Spesa storica € 92362 Fabbisogno € 131.786 Differenza € -45.424 Differenza % -32,97 %

Comune di <b>Casola Valsenio</b>	
Popolazione al 31/12/2013 2.665	
Spesa storica € 2.111.514	
Fabbisogno Standard € 1.915.507	
Differenza in € € +196.007	
Differenza % +10,23 %	
Livello quantitativo delle prestazioni globale Non valutabile in nessuno dei servizi delle funzioni fondamentali	
Livello quantitativo delle prestazioni per servizio	
Tributi	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Ufficio Tecnico	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Anagrafe	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Altri Servizi Generali	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Polizia Locale	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Istruzione	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Viabilità	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Trasporti	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Territorio	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Rifiuti	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Sociale	N.D. - Questionario non compilato alla data di elaborazione del fabbisogno standard
Asili Nido	N.D. - Questionario non compilato alla data di

 <b>TRIBUTI</b> Spesa storica € 24.038 Fabbisogno € 114.651 Differenza € -90.474 Differenza % -78,97 %	 <b>UFFICIO TECNICO</b> Spesa storica € 68.900 Fabbisogno € 166.360 Differenza € +97.461 Differenza % +317,14 %	 <b>ANAGRAFE</b> Spesa storica € 84.542 Fabbisogno € 101.560 Differenza € +17.018 Differenza % +21,40 %
 <b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b> Spesa storica € 709.138 Fabbisogno € 589.542 Differenza € +119.496 Differenza % +20,10 %	 <b>POLIZIA LOCALE</b> Spesa storica € 29.737 Fabbisogno € 334.131 Differenza € -42.394 Differenza % -12,69 %	 <b>ISTRUZIONE</b> Spesa storica € 621.672 Fabbisogno € 396.246 Differenza € +125.326 Differenza % +30,97 %
 <b>VIABILITÀ</b> Spesa storica € 478.093 Fabbisogno € 595.785 Differenza € -117.692 Differenza % -19,76 %	 <b>TRASPORTI</b> Spesa storica € 0 Fabbisogno € 49.780 Differenza € -49.780 Differenza % +100 %	 <b>TERRITORIO</b> Spesa storica € 212.750 Fabbisogno € 221.965 Differenza € -9.235 Differenza % -4,16 %
 <b>RIFIUTI</b> Spesa storica € 948.857 Fabbisogno € 1.221.038 Differenza € -272.181 Differenza % -22,29 %	 <b>SOCIALE</b> Spesa storica € 546.497 Fabbisogno € 604.634 Differenza € -58.037 Differenza % -9,80 %	 <b>ASILI NIDO</b> Spesa storica € 0 Fabbisogno € 0 Differenza € 0 Differenza % +100 %

Comune di <b>Brisighella</b>	
Popolazione al 31/12/2013 7.711	
Spesa storica € 4.508.174	
Fabbisogno Standard € 4.291.961	
Differenza in € € +214.213	
Differenza % +4,99 %	
Livello quantitativo delle prestazioni globale ★★★★★☆☆☆☆ (3,40) Livello su scala da 1 a 10	
Livello quantitativo delle prestazioni per servizio	
Tributi	★★★★★★★★☆☆ (5,80)
Ufficio Tecnico	★★★★★★★★☆☆ (2,20)
Anagrafe	★★★★★★★★☆☆ (6,80)
Altri Servizi Generali	★★★★★★★★☆☆ (3,40)
Polizia Locale	★★★★★★★★☆☆ (5,80)
Istruzione	★★★★★★★★☆☆ (2,40)
Viabilità	★★★★★★★★☆☆ (9,20)
Trasporti	N.D. - Spesa storica e livello del servizio non valutabile
Territorio	★★★★★★★★☆☆ (4,20)
Rifiuti	★★★★★★★★☆☆ (4,60)
Sociale	★★★★★★★★☆☆ (4,00)
Asili Nido	N.D. - Spesa storica e livello del servizio non valutabile
Servizi non erogati dall'ente Asili Nido	



<b>TRIBUTI</b> Spesa storica € 38.572 Fabb. bisogno € 79.145 Differenza € -40.573 Differenza % -51,26 %	<b>UFFICIO TECNICO</b> Spesa storica € 193.284 Fabb. bisogno € 135.809 Differenza € +57.475 Differenza % +42,32 %	<b>ANAGRAFE</b> Spesa storica € 81.954 Fabb. bisogno € 73.778 Differenza € +8.176 Differenza % +11,08 %
<b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b> Spesa storica € 301.126 Fabb. bisogno € 450.511 Differenza € -149.385 Differenza % -33,17 %	<b>POLIZIA LOCALE</b> Spesa storica € 205.356 Fabb. bisogno € 294.375 Differenza € -89.019 Differenza % -17,70 %	<b>ISTRUZIONE</b> Spesa storica € 203.755 Fabb. bisogno € 333.273 Differenza € -129.518 Differenza % -38,88 %
<b>VIABILITÀ</b> Spesa storica € 405.962 Fabb. bisogno € 327.970 Differenza € +77.992 Differenza % +23,18 %	<b>TRASPORTI</b> Spesa storica € 290 Fabb. bisogno € 33.193 Differenza € -32.943 Differenza % -99,25 %	<b>TERRITORIO</b> Spesa storica € 158.294 Fabb. bisogno € 146.018 Differenza € +12.276 Differenza % +8,48 %
<b>RIFIUTI</b> Spesa storica € 709.531 Fabb. bisogno € 892.511 Differenza € -182.980 Differenza % -20,47 %	<b>SOCIALE</b> Spesa storica € 381.053 Fabb. bisogno € 424.792 Differenza € -43.739 Differenza % -10,30 %	<b>ASILI NIDO</b> Spesa storica € 162.109 Fabb. bisogno € 270.167 Differenza € -108.058 Differenza % -40,00 %

Comune di Riolo Terme	
Popolazione al 31/12/2013	5.817
Spesa storica	€ 2.845.637
Fabbisogno Standard	€ 3.369.528
Differenza in €	€ -523.891
Differenza %	-15,55 %
Livello quantitativo delle prestazioni globale	
★★★★★☆☆☆☆☆ (5,80)	
Livello su scala da 1 a 10	
Livello quantitativo delle prestazioni per servizio	
Tributi	★★★★★★★★☆☆ (6,00)
Ufficio Tecnico	★★★★★★★★☆☆ (3,80)
Anagrafe	★★★★★★★★☆☆ (5,80)
Altri Servizi Generali	★★★★★★★★☆☆ (5,80)
Polizia Locale	★★★★★★★★☆☆ (5,20)
Istruzione	★★★★★★★★☆☆ (6,00)
Viabilità	★★★★★★★★☆☆ (4,20)
Trasporti	★★★★★★★★☆☆ (9,40)
Territorio	★★★★★★★★☆☆ (4,40)
Rifiuti	★★★★★★★★☆☆ (5,20)
Sociale	★★★★★★★★☆☆ (4,20)
Asili Nido	★★★★★★★★☆☆ (8,00)

<b>TRIBUTI</b> Spesa storica € 31.244 Fabb. bisogno € 69.769 Differenza € -38.525 Differenza % -46,46 %	<b>UFFICIO TECNICO</b> Spesa storica € 50.400 Fabb. bisogno € 116.201 Differenza € -65.801 Differenza % -56,25 %	<b>ANAGRAFE</b> Spesa storica € 76.401 Fabb. bisogno € 63.024 Differenza € +13.376 Differenza % +21,06 %
<b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b> Spesa storica € 230.435 Fabb. bisogno € 373.629 Differenza € -143.194 Differenza % -32,97 %	<b>POLIZIA LOCALE</b> Spesa storica € 163.679 Fabb. bisogno € 200.739 Differenza € -37.060 Differenza % -18,46 %	<b>ISTRUZIONE</b> Spesa storica € 226.373 Fabb. bisogno € 362.874 Differenza € -136.501 Differenza % -17,77 %
<b>VIABILITÀ</b> Spesa storica € 295.534 Fabb. bisogno € 225.936 Differenza € +69.597 Differenza % +12,19 %	<b>TRASPORTI</b> Spesa storica € 0 Fabb. bisogno € 11.969 Differenza € -11.969 Differenza % +0,00 %	<b>TERRITORIO</b> Spesa storica € 171.500 Fabb. bisogno € 105.037 Differenza € +66.463 Differenza % +62,79 %
<b>RIFIUTI</b> Spesa storica € 622.339 Fabb. bisogno € 622.360 Differenza € -21 Differenza % -0,00 %	<b>SOCIALE</b> Spesa storica € 226.838 Fabb. bisogno € 336.740 Differenza € -109.902 Differenza % -29,96 %	<b>ASILI NIDO</b> Spesa storica € 17.887 Fabb. bisogno € 300.626 Differenza € -282.739 Differenza % -15,99 %

Comune di Solarolo	
Popolazione al 31/12/2013	4.525
Spesa storica	€ 2.327.930
Fabbisogno Standard	€ 2.697.225
Differenza in €	€ -369.295
Differenza %	-13,69 %
Livello quantitativo delle prestazioni globale	
★★★★★☆☆☆☆☆ (5,20)	
Livello su scala da 1 a 10	
Livello quantitativo delle prestazioni per servizio	
Tributi	★★★★★★★★☆☆ (6,20)
Ufficio Tecnico	★★★★★★★★☆☆ (7,00)
Anagrafe	★★★★★★★★☆☆ (5,80)
Altri Servizi Generali	★★★★★★★★☆☆ (6,20)
Polizia Locale	★★★★★★★★☆☆ (7,00)
Istruzione	★★★★★★★★☆☆ (5,80)
Viabilità	★★★★★★★★☆☆ (4,00)
Trasporti	N.D. - Spesa storica non misurabile
Territorio	★★★★★★★★☆☆ (5,40)
Rifiuti	★★★★★★★★☆☆ (5,40)
Sociale	★★★★★★★★☆☆ (4,80)
Asili Nido	★★★★★★★★☆☆ (7,80)
Servizi con spesa storica non misurabile	
Trasporti	

### **1.3. I parametri economici locali**

#### **1.3.1. Indicatori di bilancio del Comune di Faenza**

L'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

In attuazione di detto articolo, sono stati emanati due decreti, del Ministero dell'economia e delle Finanze (decreto del 9 dicembre 2015, pubblicato nella GU n.296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68) e del Ministero dell'interno (decreto del 22 dicembre 2015), concernenti, rispettivamente, il piano degli indicatori per:

- le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4);
- gli enti locali (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4).

Gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il Piano degli indicatori al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione. Le prime applicazioni del decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019.

Per il dettaglio degli indicatori pertanto si rinvia al relativo allegato al bilancio di previsione 2017-2019. Esso è elaborato dalla procedura contabile in uso presso il Settore Finanziario.

Si precisa che l'Unione non ha enti o organismi strumentali tenuti alla redazione del Piano degli indicatori.

Per ulteriori approfondimenti :

<http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/Pianodegliindicatori>

#### **1.3.2. Parametri economici essenziali degli enti strumentali**

I parametri economici essenziali degli enti strumentali sono riportati al paragrafo 5.8. "La descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria del gruppo amministrazione", cui si fa rinvio.

#### **1.3.3. Confronto con parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF)**

Nelle tabelle seguenti vengono presentati alcuni paralleli tra parametri socio-economici locali e nazionali. I dati relativi allo Stato Italiano sono ricavati dagli indicatori economici e finanziari contenuti nelle previsioni del Documento di economia e finanza 2016 (Edizione aggiornata n. 230 del 22 aprile 2016).



## Andamento Occupazione

Stato: consuntivo e preventivo

LAVORO	ISTAT									
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Numero occupati (migliaia di unità)	22.758	22.894	23.090	22.699	22.527	22.598	22.566	22.191	22.279	22.465
Numero occupati – <i>variazione %</i>	1,6	0,6	0,9	-1,7	-0,8	0,3	-0,1	-1,7	0,4	0,8
Totale Unità di lavoro standard	24.881	25.125	25.023	24.336	24.130	24.162	23.830	23.250	23.316	23.507
Unità di lavoro standard - <i>variazione %</i>	1,7	1,0	-0,4	-2,7	-0,8	0,1	-1,4	-2,4	0,3	0,8
Tasso di attività	62,6	62,4	62,9	62,3	62,0	62,1	63,5	63,4	63,9	64,0
Tasso di occupazione	58,3	58,6	58,6	57,4	56,8	56,8	56,6	55,5	55,7	56,3
Tasso di disoccupazione	6,8	6,1	6,7	7,7	8,4	8,4	10,7	12,1	12,7	11,9

Fonte: ISTAT, Il mercato del lavoro (10 marzo 2016). Per le ULA, Conti economici nazionali – Anni 2013-2015 (1 marzo 2016). Per gli anni precedenti, banca dati Istat.

### Comune di Faenza

Si vedano le tabelle sulla occupazione riportate nel paragrafo 1.2.1.4. “Dati statistici sulle imprese e l'occupazione del territorio”.

**Conto economico**  
Stato: conto economico delle risorse e degli impieghi

(valori assoluti - miliardi di euro)

CONTRO RISORSE E IMPIEGHI	ISTAT									
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<i>Valori a prezzi correnti (miliardi di euro)</i>										
<b>PIL (*)</b>	1.548,5	1.609,6	1.632,2	1.572,9	1.604,5	1.637,5	1.613,3	1.604,5	1.611,9	1.636,4
<b>Importazioni</b>	419,1	447,2	453,0	363,8	435,7	467,9	445,2	426,9	429,3	442,4
<b>Consumi finali nazionali</b>	1.222,4	1.258,2	1.289,5	1.278,2	1.306,6	1.328,1	1.309,2	1.296,4	1.302,0	1.309,5
- spesa delle famiglie residenti e I.S.P.	921,5	953,4	972,4	953,7	978,9	1.007,2	993,7	980,9	989,5	999,3
- spesa delle P.A.	300,9	304,8	317,1	324,4	327,6	320,9	315,4	315,4	312,6	310,3
<b>Investimenti fissi lordi</b>	332,7	347,2	346,7	314,4	320,0	321,8	296,2	276,7	267,5	270,3
- costruzioni	179,0	186,4	186,8	171,7	169,6	170,2	156,2	143,9	136,7	135,7
- macchinari, attrezzature (**)	93,8	98,2	94,9	82,8	90,6	91,1	84,1	79,2	76,7	77,7
<b>Esportazioni</b>	406,1	441,5	440,1	353,5	404,1	442,2	461,2	462,9	476,2	494,9
<i>Valori concatenati – anno di riferimento 2010 (miliardi di euro)</i>										
<b>PIL (*)</b>	1.662,6	1.687,1	1.669,4	1.577,9	1.604,5	1.613,8	1.568,3	1.540,9	1.535,6	1.547,2
<b>Importazioni</b>	438,3	461,9	445,0	387,7	435,7	438,0	402,8	393,3	405,7	429,9
<b>Consumi finali nazionali</b>	1.302,5	1.315,0	1.307,3	1.293,1	1.306,6	1.300,5	1.257,2	1.232,8	1.235,6	1.241,9
- spesa delle famiglie residenti e I.S.P.	982,0	993,4	982,7	967,3	978,9	978,8	940,2	917,0	922,8	930,9
- spesa delle P.A.	320,3	321,5	324,6	325,8	327,6	321,7	317,3	316,3	313,0	310,9
<b>Investimenti fissi lordi</b>	362,8	368,6	357,3	321,8	320,0	313,8	284,7	265,9	256,8	258,9
- costruzioni	200,9	201,6	194,7	175,9	169,6	163,4	148,2	136,3	129,5	128,9
- macchinari, attrezzature (**)	2.101,0	2.149,0	2.114,5	1.965,6	2.040,3	2.051,8	1.971,0	1.934,2	1.941,3	1.977,1
<b>Esportazioni</b>	428,8	455,2	441,2	361,5	404,1	425,1	435,0	437,8	451,6	470,9

(\*) Dati non corretti per il numero dei giorni lavorativi.

(\*\*) Apparecchiature ICT, altri impianti e macchinari, armamenti e risorse biologiche coltivate.

Fonte: ISTAT, anni 2011-2015 – Conti economici nazionali (1 marzo 2016). Per gli anni precedenti, banca dati Istat.

Comune di Faenza: storico del conto economico

CONTO ECONOMICO	31/12/2006	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2016
<b>A- PROVENTI DELLA GESTIONE</b>										
01 - Proventi tributari	27.958.838,11	22.374.952,51	17.385.140,69	18.713.265,77	18.602.625,27	30.059.457,93	35.463.836,61	24.614.659,19	40.329.115,23	37.709.688,01
02 - Proventi da trasferimenti	4.745.798,80	12.246.205,64	15.192.813,56	20.498.471,72	19.787.501,40	8.333.968,89	5.588.912,79	14.236.972,69	7.744.662,46	7.550.450,26
03 - Proventi da servizi pubblici	4.748.297,28	5.032.892,69	5.076.233,93	4.935.883,30	5.334.010,05	5.074.256,96	5.382.342,23	5.753.859,92	6.013.102,77	8.358.874,88
04 - Proventi da gestione patrimoniale	1.325.310,29	-1.604.245,09	1.566.396,87	1.569.509,57	1.513.393,93	1.446.973,07	1.628.902,38	1.441.775,57	1.572.462,83	1.383.245,42
05 - Proventi diversi	7.416.220,31	6.199.067,61	11.367.454,06	4.710.274,74	3.829.948,47	4.708.871,28	3.949.899,93	3.928.450,50	4.308.118,89	4.079.226,16
06 - Proventi da concessioni di edificare	2.309.881,66	5.743.898,00	2.073.647,68	2.441.969,85	1.433.800,98	2.114.952,46	-	-	-	-
07 - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
08 - Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale (A)</b>	<b>48.514.326,40</b>	<b>53.301.261,54</b>	<b>52.661.676,89</b>	<b>52.869.373,95</b>	<b>50.501.270,00</b>	<b>49.778.509,79</b>	<b>52.013.893,84</b>	<b>49.975.717,87</b>	<b>59.967.462,18</b>	<b>57.078.484,73</b>
<b>B - COSTI DELLA GESTIONE</b>										
09 - Personale	-14.555.381,17	-15.206.770,05	-15.182.883,60	-15.076.954,31	-14.670.940,00	-14.168.948,43	-13.887.059,03	-13.740.951,65	-13.335.283,62	-11.927.909,78
10 - Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-626.417,18	-687.678,47	-625.393,34	-508.465,01	-454.483,87	-459.849,47	-415.144,61	-393.471,14	-442.282,44	-382.936,46
11 - Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-1.876,98	-1.068,22	370,48	-5.738,80	-2.199,17	-2.506,62	-2.467,26	-1.965,31	-1.569,47	3.145,60
12 - Prestazioni di servizi	-19.681.542,83	-21.093.680,91	-21.731.502,88	-22.085.816,39	-21.228.638,74	-20.838.160,45	-22.862.450,25	-22.528.731,49	-31.237.178,97	-30.821.066,45
13 - Godimento di beni di terzi	-965.451,94	-1.017.531,92	-1.068.636,86	-1.108.347,89	-1.129.045,26	-1.047.485,00	-969.096,52	-1.030.835,58	-930.308,63	-845.407,88
14 - Trasferimenti	-4.072.618,77	-5.384.259,07	-5.150.889,14	-4.064.000,29	-4.201.569,54	-3.896.462,64	-3.188.243,18	-2.482.781,07	-3.458.999,52	-4.452.035,29
15 - Imposte e tasse	-1.109.724,61	-1.181.755,63	-1.113.133,66	-1.249.823,64	-1.024.301,49	-1.042.613,30	-983.187,57	-1.075.794,55	-1.013.898,02	-806.876,85
16 - Quote di ammortamento d'esercizio	-4.896.608,02	-5.208.656,57	-5.286.380,53	-5.635.483,23	-5.988.873,59	-5.732.873,47	-5.620.742,13	-5.602.774,72	-5.600.944,77	-5.569.945,70
<b>Totale (B)</b>	<b>-45.899.621,50</b>	<b>-49.876.400,74</b>	<b>-50.258.449,53</b>	<b>-49.734.829,56</b>	<b>-48.698.051,66</b>	<b>-47.188.919,38</b>	<b>-47.748.380,55</b>	<b>-46.857.305,51</b>	<b>-46.020.465,44</b>	<b>-44.302.032,81</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A+B)</b>	<b>2.614.704,90</b>	<b>3.424.860,80</b>	<b>2.403.227,36</b>	<b>3.134.544,39</b>	<b>1.803.218,34</b>	<b>2.589.590,41</b>	<b>4.265.513,29</b>	<b>3.118.412,36</b>	<b>3.946.996,74</b>	<b>2.176.451,92</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>										
17 - Utili	659.441,67	654.399,60	751.703,17	997.708,12	1.158.149,32	1.234.985,70	975.984,00	1.138.740,23	1.245.340,00	1.545.588,54
18 - Interessi su capitale di dotazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19 - Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	-1.159.889,15	-1.444.163,63	-1.164.922,10	-3.034.579,33	-2.774.504,01	-2.126.864,16	-2.291.598,72	-2.468.988,92	-2.688.276,43	-1.985.851,07
<b>Totale (C)</b>	<b>-500.447,48</b>	<b>-789.764,03</b>	<b>-413.218,93</b>	<b>-2.036.871,21</b>	<b>-1.616.354,69</b>	<b>-891.878,46</b>	<b>-1.315.614,72</b>	<b>-1.330.228,69</b>	<b>-1.440.936,43</b>	<b>159.737,47</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A+B+C)</b>	<b>2.114.257,42</b>	<b>2.636.096,77</b>	<b>1.990.008,43</b>	<b>1.097.673,18</b>	<b>186.863,65</b>	<b>1.697.711,95</b>	<b>2.949.898,57</b>	<b>1.788.183,67</b>	<b>2.606.060,31</b>	<b>2.336.189,39</b>
<b>D - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>										
20 - Interessi attivi	526.986,44	629.851,88	570.954,66	272.761,55	141.555,22	133.816,06	69.867,52	70.578,23	21.705,63	14.500,26
21 - Interessi passivi	-2.490.955,49	-3.283.603,33	-3.651.163,97	-2.887.116,85	-2.322.098,61	-2.305.417,75	-2.123.852,91	-1.769.484,89	-1.817.847,99	-1.511.145,87
01) su mutui e prestiti	-1.777.777,63	-1.924.831,76	-1.996.441,90	-1.546.244,01	-1.246.187,02	-1.236.865,59	-1.136.040,49	-921.108,46	-856.582,55	-753.650,68
02) su obbligazioni	-703.298,41	-1.358.771,57	-1.652.847,16	-1.062.852,05	-636.504,55	-727.464,39	-639.945,13	-400.736,32	-384.623,78	-319.339,83
03) su anticipazioni	-8.879,55	-	-	-	-	-	-	-5.462,70	-181.962,60	-58.230,91
04) per altre cause	-	-	-1.874,91	-278.020,79	-439.407,04	-341.087,77	-347.867,29	-442.177,41	-394.679,08	-379.930,45
<b>Totale (D)</b>	<b>-1.963.969,05</b>	<b>-2.653.751,45</b>	<b>-3.080.209,31</b>	<b>-2.614.355,30</b>	<b>-2.180.543,39</b>	<b>-2.171.601,67</b>	<b>-2.053.785,39</b>	<b>-1.698.906,66</b>	<b>-1.796.142,36</b>	<b>-1.496.545,61</b>
<b>E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>										
01 - Proventi	3.047.491,18	2.835.158,07	3.874.316,68	3.098.060,51	4.121.274,02	1.788.628,12	2.779.411,68	3.487.370,51	2.048.229,59	5.580.181,04
22 - Insussistenze del passivo	357.270,11	253.892,78	421.211,10	884.231,81	513.631,75	437.899,84	452.004,68	893.028,41	325.627,87	2.459.096,79
23 - Sopravvenienze attive	1.404.831,46	1.377.776,03	353.913,12	705.455,17	2.588.098,19	715.112,12	1.673.006,80	2.227.488,31	1.722.601,72	2.408.479,35
24 - Plusvalenze patrimoniali	1.285.389,61	1.203.389,26	3.099.192,46	1.608.373,53	1.019.544,08	635.622,36	854.400,20	376.853,79	-	712.615,90
02 - Oneri	-1.938.185,23	-1.783.692,64	-1.276.772,29	-1.949.454,96	-2.383.590,87	-1.812.417,46	-2.905.909,73	-3.569.890,57	-3.705.859,62	-8.507.068,02
25 - Insussistenze dell'attivo	-1.286.671,11	-948.140,18	-468.192,04	-1.230.229,00	-1.485.953,61	-668.701,80	-1.879.828,26	-2.660.849,54	-2.889.109,54	-5.565.176,94
26 - Minusvalenze patrimoniali	-	-3.575,00	-306.544,42	-13,00	-27.158,00	-	-	-8.204,36	-	-70.465,34
27 - Accantonamento per svalutazione crediti	-200.000,00	-112.052,60	-97.177,98	-169.631,59	-79.711,48	-160.983,11	-	-	-	-924.599,69
28 - Oneri straordinari	-451.494,12	-719.824,88	-404.857,95	-549.576,37	-790.767,78	-384.722,54	-1.026.081,47	-900.826,67	-816.750,08	-948.819,05
<b>Totale (E)</b>	<b>1.109.325,95</b>	<b>1.051.465,43</b>	<b>2.597.544,39</b>	<b>1.148.605,55</b>	<b>1.737.683,15</b>	<b>-23.789,33</b>	<b>-126.498,05</b>	<b>-82.510,06</b>	<b>-1.657.630,03</b>	<b>-2.923.866,98</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.258.614,32</b>	<b>1.032.810,75</b>	<b>1.607.343,61</b>	<b>-367.876,57</b>	<b>-265.996,59</b>	<b>-487.478,06</b>	<b>789.415,13</b>	<b>6.756,95</b>	<b>-847.712,68</b>	<b>-2.087.223,20</b>

## Andamento del debito

Stato: consuntivo e preventivo

### DEBITO DELLE P.A. – DATI DI CONSUNTIVO 2006-2015

*(valori assoluti - in milioni di euro - e in % del PIL)*

DEBITO DELLE P.A.	Banca d'Italia									
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
DEBITO DELLA P.A.	1.587.781	1.605.126	1.670.993	1.769.254	1.851.194	1.907.466	1.989.408	2.069.847	2.136.204	2.171.671
% del PIL	102,5	99,7	102,3	112,4	115,3	116,4	123,3	129,0	132,5	132,7

Fonte: ISTAT, Notifica dell'indebitamento netto e del debito delle amministrazioni pubbliche secondo il Trattato di Maastricht – anni 2012-2015 (21 aprile 2016)

### DEBITO DELLE P.A. – PREVISIONI

*(valori in % del PIL)*

DEBITO DELLE P.A.	Governato				REF.IRS		Prometeia		CER		Confindustria	
	DEF 2016 aprile 2016				gennaio 2016		aprile 2015		marzo 2016		dicembre 2015	
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
DEBITO DELLA P.A. (*)	132,4	130,9	128,0	123,8	132,6	131,8	132,2	131,8	132,3	130,0	132,1	130,6

(\*) al lordo dei sostegni alla Grecia e del programma ESM.

### COMUNE DI FAENZA: consuntivo e preventivo

Il debito residuo del Comune mostra il seguente andamento storico degli ultimi due anni:

	2015	2016
Debito residuo al 1° gennaio	48.481.884,93	44.958.517,90
Prestiti rimborsati (QC)	-3.512.157,76	- 3.667.879,47
Altre variazioni (+/-)	- 11.209,27	-12.322,14
Oneri finanziari (QI)	1.072.984,51	950.830,98

Ed il seguente andamento prospettico dei prossimi tre anni:

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Debito residuo al 1° gennaio	41.278.316,29	39.691.594,29	37.997.999,29
Prestiti rimborsati (QC)	3.786.722,00	3.893.595,00	3.656.131,00
Oneri finanziari (QI)	908.209,00	957.234,00	923.344,00

Il rapporto tra debito residuo al 31/12 ed i primi tre titoli dell'entrata mostra il seguente andamento:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Rapporto tra debito residuo 31/12 ed entrate correnti stesso esercizio	74,85%	77,50%	81,98%	78,50%	71,00%

## 2. Contesto interno

### 2.1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

#### 2.1.1. Organizzazione

##### Giunta Comunale

Giovanni Malpezzi, Sindaco di Faenza	sanità pubblica, sviluppo economico e partecipazioni, Palio e attività rionali, affari istituzionali e legali, organizzazione, demografia, stato civile, elettorale.
Massimo Isola, Vice Sindaco	Cultura, Ceramica, Università e alta formazione, Turismo
Antonio Bandini	Personale, politiche agricole e ambiente, risparmio energetico / PAES, mobilità pubblica
Claudia Gatta	Servizi sociali, politiche abitative e casa, politiche e cultura di genere
Andrea Luccaroni	Volontariato e associazionismo, Partecipazione e inclusione sociale, Trasparenza, Sicurezza, Polizia Municipale, Politiche Europee
Domizio Piroddi	Urbanistica ed edilizia
Simona Sangiorgi	Istruzione, infanzia, politiche giovanili, servizio civile, pace, gemellaggi
Claudia Zivieri	Lavori pubblici e viabilità, impianti sportivi e sport, patrimonio, bilancio, protezione civile

##### Consiglio Comunale

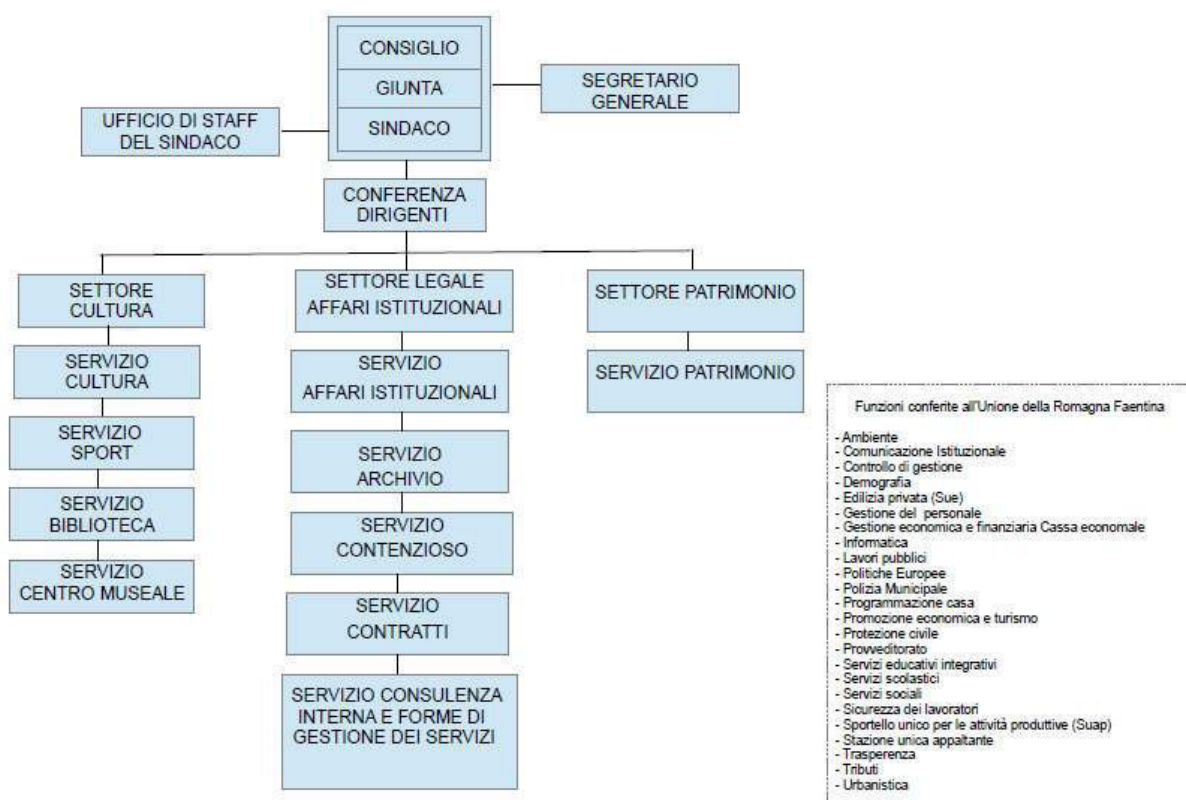
Maria Chiara Campodoni	Presidente del Consiglio Comunale
PD	Niccolò Bosi, Maria Chiara Campodoni, Paola Celotti, Damiani Roberto , Maria Luisa Martinez, Rosa Alba Rafuzzi, Stefano Sami, Angela Scardovi, Francesco Ziccardi
L'Altra Faenza	Edward Jan Necki
Art. 1 Movimento Democratico e Progressista	Luca Ortolani, Ilaria Visani, Federica Degli Esposti
Movimento 5 Stelle	Massimo Bosi, Maria Maddalena Mengozzi, Andrea Palli.
Rinnovare Faenza	Tiziano Cericola
La Tua Faenza	Stefano Maretti
Insieme per Cambiare	Paolo Cavina, Massimiliano Penazzi
Lega Nord	Jacopo Berti, Stefano Fantinelli, Gabriele Padovani, Gianfranco Tavazzani.

## Struttura organizzativa apicale

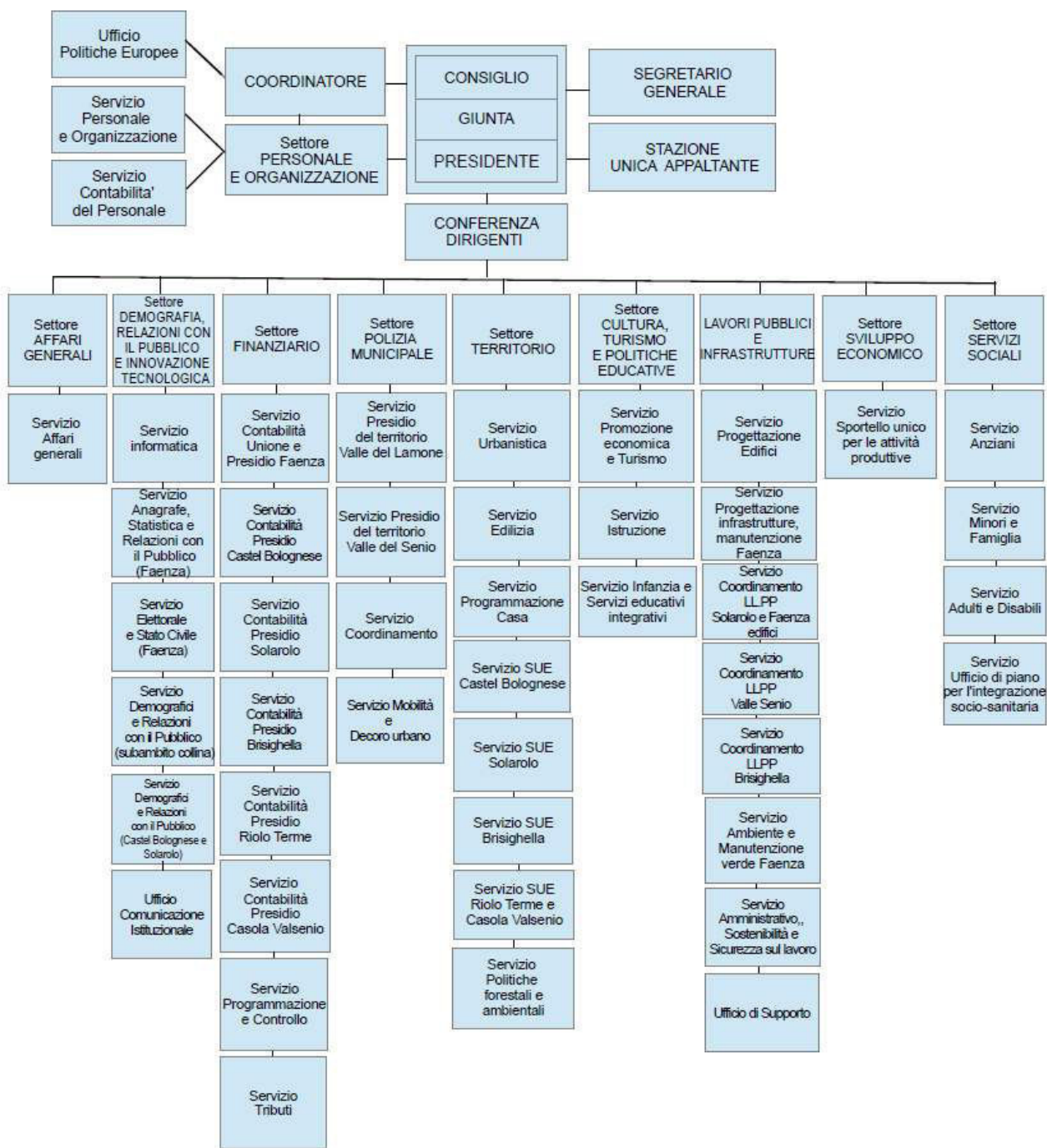
Roberta Fiorini	Segretario Generale
Deanna Bellini	Dirigente Settore Legale e Affari Istituzionali
Benedetta Diamanti	Dirigente Settore Cultura e Istruzione
Cristina Randi	Dirigente Settore Patrimonio
Claudio Facchini	Dirigente Settore Sviluppo Economico e Politiche Europee
Ennio Nonni	Dirigente Settore Politiche del Territorio
Paolo Ravaioli	Dirigente Settore Polizia Municipale
Pierangelo Unibosi	Dirigente Settore Servizi sociali
Chiara Cavalli	Dirigente Settore Demografica, Comunicazione e Trasparenza
Davide Parmeggiani	Dirigente Settore Lavori Pubblici

La Dirigenza, ad eccezione del Dirigente del Settore legale e Affari Istituzionali e del Segretario generale, dal 2017 è trasferita all'Unione della Romagna Faentina, in virtù del progressivo trasferimento delle funzioni dei propri settori. Pur trasferiti all'Unione, i dirigenti continueranno a svolgere funzioni anche per il Comune di Faenza, tramite distacco.

### ORGANIGRAMMA AL 01.01.2017 COMUNE DI FAENZA



## Organigramma dell'Unione della Romagna Faentina al 01/01/2017



### Trasferimento di funzioni all'Unione della Romagna Faentina

Il Comune di Faenza, a far data dal 1° gennaio 2012 ha costituito insieme ai Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Riolo Terme e Solarolo l'Unione della Romagna Faentina, quale ambito ottimale per la gestione associata di funzioni e servizi. L'Unione ha lo scopo di esercitare, in modo più adeguato di quanto non consentirebbe la frammentazione dei comuni membri, "funzioni proprie", "funzioni conferite" e funzioni comunali. Costituisce obiettivo fondamentale per l'Unione, pur nel rispetto delle singole peculiarità, la condivisione di una visione strategica comune e di finalità condivise, per vedere realizzarsi quell'unitarietà di intenti necessaria per il governo di un



territorio ampio e diversificato, mantenendo centrale la vicinanza, l'attenzione e la capacità di risposta ai bisogni dei cittadini.

Obiettivo da realizzare perseguendo altresì il principio di equità, riconoscendo i pieni diritti di tutti i cittadini attraverso il mantenimento di funzioni di governo e di controllo democratico da parte delle singole comunità.

A partire dal 2015 il Comune di Faenza ha avviato in maniera rilevante il trasferimento di proprie funzioni all'Unione. In particolare i servizi relativi a: Gestione del personale, contabile e giuridico, Informatica, Sportello Unico per le Attività Produttive, Programmazione urbanistica, parte relativa ai documenti di programmazione territoriale, Protezione civile.

Nel 2016 sono state conferite le seguenti funzioni e servizi:

- urbanistica ed edilizia privata;
- servizi di contabilità e programmazione e controllo;
- servizi sociali;
- promozione economica e turismo;
- tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori;
- polizia municipale ( con decorrenza operativa 1/1/2017)

A decorrere dal 30/04/2016 è stata conferita la funzione di Stazione Unica Appaltante.

Dal 1° gennaio 2017 : le politiche europee, le entrate tributarie, l'istruzione e l'infanzia, i servizi demografici e statistici e di relazione con il pubblico, la gestione, coordinamento e controllo del gruppo pubblico locale e i lavori pubblici. Dal 1/1/2017 il personale di tutti i Comuni, fuorché Faenza, è dipendente dell'Unione, realizzando così indubbi vantaggi dal punto di vista della gestione del medesimo. Nel 2018 dovrebbe concludersi il processo di conferimento anche per il personale afferente tutte le rimanenti funzioni, in coerenza agli indirizzi formulati dalle Amministrazioni tramite la Giunta dell'Unione con l'obiettivo di attuare l'organizzazione "Ω" quale visione complessiva e finale dell'organizzazione istituzionale del territorio che si propone l'integrale trasferimento delle funzioni, delle attività e del personale in Unione.

### **2.1.2. Modalità di gestione dei servizi pubblici locali**

Il Comune svolge sia funzioni amministrative proprie, quali quelle riguardanti la popolazione ed il territorio, sia funzioni delegate dallo Stato, quali ad esempio il servizio elettorale, di anagrafe, stato civile, leva militare, statistica, protezione civile, istruzione scolastica, e altre funzioni delegate dalla Regione ai sensi dell'art. 118 della Costituzione.

Per la gestione dei servizi e l'esercizio delle proprie attività il Comune di Faenza, oltre a quanto svolto direttamente (o tramite personale dipendente del Comune, oppure tramite personale dipendente dell'Unione della Romagna faentina per quanto riguarda le funzioni conferite), si avvale della collaborazione di Organismi a partecipazione pubblica, i quali, pur avendo una veste giuridica privatistica, perseguono interessi generali.

#### *Servizi con gestione in economia diretta, tramite uffici comunali o dell'Unione*

Biblioteca, Emeroteca, URP, SUAP, Museo/i, Pinacoteca, Tributi, Patrimonio, Promozione economica e turismo, Qualità dell'aria e riduzione inquinamento, Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale, per l'infanzia e per i minori, per gli anziani e per la disabilità, Centro per le famiglie, Protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, Scuole dell'infanzia, Scuole primarie e secondarie inferiori, Diritto allo studio, Servizi ausiliari all'istruzione, Polizia locale e amministrativa, Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico, Servizi turistici e manifestazioni turistiche, Viabilità, Protezione civile, Interventi a seguito di calamità naturali.

### *Servizi con gestione in appalto a terzi*

Affissioni, Asili Nido, Interventi per l'infanzia e per i minori, Refezione scolastica, Manutenzioni strade, Illuminazione pubblica, Servizio di gestione sosta, parcheggi a pagamento e biciclette pubbliche, Informagiovani, IAT, Riscossione tributi, Protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, Servizi turistici e manifestazioni turistiche, Interventi a seguito di calamità naturali.

### *Servizi con gestione in concessione a terzi*

- Piscina / Impianti sportivi;
- Polizia locale;
- Teatro;
- Riscossione tributi;
- Affissioni;
- Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale, per l'infanzia e per i minori, per gli anziani e per la disabilità;
- Servizio di gestione della rete di distribuzione gas naturale (attualmente la gestione del servizio è affidata alla società Italgas del Gruppo ENI. È in corso l'istruttoria per l'espletamento della procedura di gara nel corso del 2017 da parte della stazione appaltante, il Comune di Ravenna, delegata in base ad apposita convenzione dagli enti locali facenti parte del territorio dell'ambito ATEM Ravenna, così come definito dalla normativa di settore);
- Servizio di Trasporto Pubblico Locale - linee regolari e specializzate scolastiche (affidamento tramite gara METE S.p.A. da parte dell'Agenzia per la Mobilità e il Trasporto Pubblico Locale del bacino di Ravenna AmbRa S.r.l.; attualmente, la gestione è in fase di proroga, in attesa che nel 2017 venga indetta la nuova gara per il servizio dalla nuova Agenzia per la mobilità e il trasporto pubblico della Romagna, costituita mediante processo di integrazione delle tre agenzie dei bacini di Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini).

### *Servizi esternalizzati ad organismi partecipati*

Mentre al Comune competono le funzioni di governo e indirizzo sui servizi pubblici locali, le funzioni gestionali sono in alcuni casi esternalizzate a organismi partecipati (ConSORZI, S.p.A., S.r.l., Aziende pubbliche, ecc..).

In parallelo al processo di esternalizzazione, si sviluppa all'interno del Comune la funzione di regolazione e controllo, laddove questa non sia stata affidata dalle normative di settore ad apposite autorità o agenzie pubbliche. In questi ultimi casi, il Comune si relaziona con tali autorità per promuovere la qualità dei servizi sul proprio territorio, per collaborare alle attività di segnalazione e controllo della gestione esternalizzata e per relazionarsi a livello puntuale con il soggetto gestore, facendosi anche interprete delle esigenze della collettività locale. Nel caso di gestioni salvaguardate, come avviene ancora per il Servizio Idrico Integrato e per il Servizio di Gestione Rifiuti Urbani e Assimilati, sussiste ancora un remoto legame concettuale al processo di esternalizzazione originariamente attivato dall'Ente locale socio dell'Organismo partecipato. Quando tale gestione salvaguardata si concluderà e l'Agenzia competente completerà gli affidamenti mediante gara, come già avvenuto per il Trasporto Pubblico Locale, la gestione dei relativi servizi potrà essere definitivamente catalogata nella categoria della "concessione a terzi".

- Servizio Idrico Integrato

Affidamento diretto con convenzione di servizio in salvaguardia a HERA S.p.A. da parte dell'Agenzia Territoriale Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti (ATERSIR). Allo scadere della gestione in

salvaguardia, nel 2023 per l'ambito ottimale di Ravenna, ATERSIR affiderà il servizio mediante gara.

- Servizio di Gestione Rifiuti Solidi Urbani e Assimilati

Affidamento diretto con convenzione di servizio in salvaguardia a HERA S.p.A. da parte dell'Agenzia Territoriale Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti (ATERSIR). ATERSIR è in procinto di attivare la procedura di gara per l'affidamento della gestione del servizio nell'ambito ottimale di Ravenna nel corso del 2017.

- Servizio Cimiteriale e Cremazione

Affidamento esterno tramite cosiddetta gara "a doppio oggetto" per la contestuale selezione del socio privato ad AZIMUT S.p.A., società mista a maggioranza pubblica, partecipata indirettamente, tramite Ravenna Holding S.p.A.

- Gestione Farmacie comunali

Contratto d'affitto del ramo d'azienda Farmacie comunali alla società SFERA S.r.l., appositamente costituita, totalmente partecipata da enti locali e sottoposta a cosiddetto controllo analogo da parte dei soci.

- Gestione Edilizia Residenziale pubblica e sociale

Convenzione per l'affidamento in concessione all'Azienda Casa Emilia Romagna della Provincia di Ravenna (ACER Ravenna) del servizio di gestione dell'edilizia residenziale pubblica e sociale. Atto Rep. n. 19956 del 25.02.2014 - Decorrenza dal 1° gennaio 2014, durata 9 anni fino al 31.12.2022.

Il Comune esercita ogni forma di vigilanza e controllo sul rispetto delle condizioni fissate nella concessione, di verifica ed esame degli atti, delle informazioni e dei dati dell'attività gestionale di Acer che, a sua volta, è tenuta a sottoporre la propria attività a tutti i controlli amministrativi, statistici e tecnici che il Comune intenda eseguire.

- Servizi sociosanitari ed educativi territoriali

Servizio svolto in collaborazione con la partecipata "ASP DELLA ROMAGNA FAENTINA" costituita con decorrenza dal 01.02.2015 con DGR n. 54/2015, dalla Regione Emilia Romagna dando seguito al processo di unificazione dell'Asp Prendersi Cura di Faenza e l'Asp Solidarietà Insieme di Castel Bolognese.

Tra gli obiettivi:

- Realizzazione di una riorganizzazione complessiva e articolata dei Servizi sociali, sociosanitari ed educativi territoriale secondo principi gestionali ispirati alla qualità, all'economicità e alla prossimità, in accordo con l'AUSL di Romagna nel rispetto di principi di condivisione ed integrazione dei servizi sanitari e socio-sanitari che portino a soluzioni di vicinanza reale alle persone del territorio faentino;

- Valorizzazione delle forme di collaborazione con il volontariato, incentivando e condividendo il protagonismo attivo e i valori di prossimità di cui è portatore.

*Obiettivi di qualificazione ed economicità della gestione dei servizi pubblici locali*

In generale, fatte salve le differenti caratterizzazioni specifiche, tecniche e normative, di ogni servizio pubblico locale, l'Amministrazione comunale intende sviluppare e promuovere nel corso del mandato amministrativo la qualificazione delle gestioni in termini di sostenibilità ambientale e sociale, tenuto conto delle risorse disponibili, e perseguendo obiettivi di equilibrio gestionale, attraverso l'attuazione di processi di efficientamento che tengano conto dei fabbisogni e costi standard. Tali processi di efficientamento, in ogni caso, garantendo livelli soddisfacenti di efficacia

dei servizi erogati, dovranno perseguire il raggiungimento dell'economicità gestionale.

In particolare, si segnalano alcuni processi in atto per quanto riguarda alcuni tra i servizi pubblici con maggiore rilevanza ambientale che l'Amministrazione comunale intende presidiare per promuovere la massima qualificazione possibile, nei limiti stabiliti dalla normativa di settore e delle risorse disponibili.

Per quanto riguarda il *Trasporto Pubblico Locale*, come già accennato, si è concluso il processo di integrazione delle tre Agenzie locali di Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini, in un unico soggetto. La nuova Agenzia dovrà subito predisporre ed attivare la gara per l'affidamento del servizio. In tale contesto, il Comune di Faenza intende promuovere a Faenza un nuovo modello di mobilità integrata, con veicoli a basso impatto ambientale, razionalizzando contestualmente i servizi di concessione comunale e migliorando le infrastrutture ad essi dedicate.

Anche il *Servizio di Gestione Rifiuti Urbani e Assimilati* sarà oggetto di gara per la nuova concessione del servizio da parte dell'Agenzia regionale competente nel corso del 2017. La pianificazione regionale sui rifiuti impone di fare scelte gestionali volte ad una drastica riduzione dei rifiuti urbani entro il 2020 (-20%) e al contestuale raggiungimento del 79% della raccolta differenziata. Pertanto, l'Amministrazione comunale intende promuovere l'attivazione sul proprio territorio di modalità di servizi che comportino il raggiungimento di tali obiettivi: ampliamento del servizio domiciliare, laddove possibile, oppure di sistemi di raccolta misti (stradale o domiciliare), anche mediante la sperimentazione e attivazione di sistemi innovativi. Tale processo, comunque, dovrà essere modulato cercando di contenere l'aumento del costo del servizio e rendendo meno disagiata possibile il conferimento dei rifiuti da parte dei cittadini.

Infine, riguardo al Servizio Idrico Integrato, l'Amministrazione comunale proseguirà nel processo di condivisione con l'Agenzia regionale e il gestore del servizio per la graduale estensione e qualificazione della rete acquedottistica e fognaria di Faenza.

#### *Organismi partecipati, gestori di servizi pubblici locali*

In questo contesto, trova una specifica caratterizzazione il ruolo di indirizzo dell'Ente nei confronti degli organismi partecipati, nei casi in cui essi risultino anche concessionari o affidatari della gestione di servizi pubblici locali, integrando le competenze comunali di regolazione dei servizi con le prerogative del governo e/o direzione del gruppo pubblico comunale.

Quindi, al fine di perseguire gli obiettivi generali e specifici nell'ambito della gestione dei servizi pubblici locali, come indicati nei paragrafi precedenti, nel caso delle gestioni esternalizzate a organismi partecipati, l'Amministrazione comunale, esercita contestualmente prerogative di governo e controllo, tenuto conto delle differenti capacità di indirizzo variabili in ogni partecipata a seconda delle quote di partecipazione detenute, delle norme statutarie e di eventuali patti parasociali.

In ogni caso, al di là della formale, più o meno ampia, capacità di intervenire nella *governance* dei soggetti partecipati, l'Amministrazione comunale si pone l'obiettivo di promuovere tali obiettivi valutando caso per caso le forme più idonee di intervento.

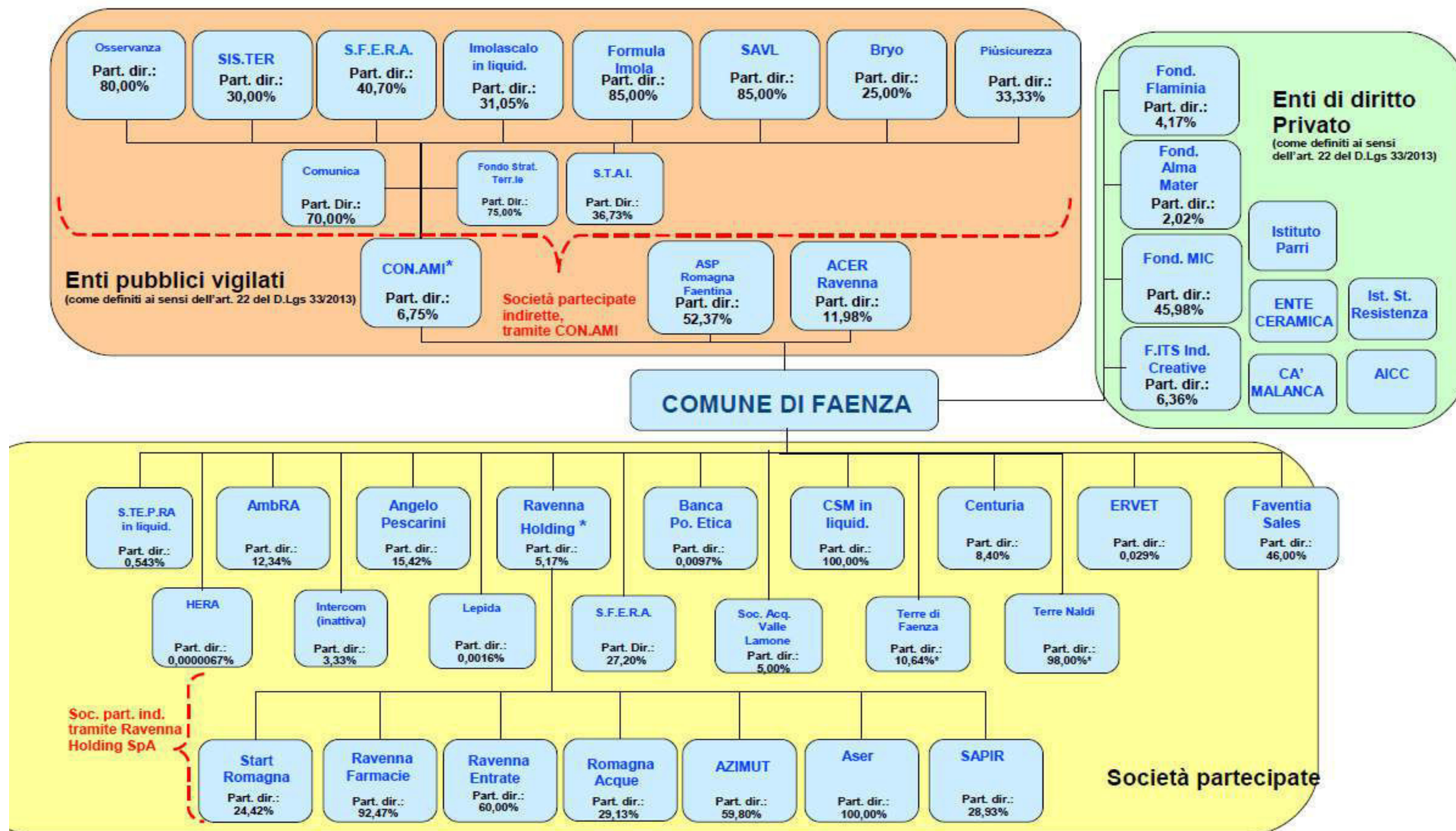
Il perseguimento di tali obiettivi gestionali non può prescindere dal mantenimento degli equilibri economico-finanziari di medio-lungo periodo degli organismi partecipati. In tal senso, oltre alle prerogative attribuite al socio dalle normative e dagli statuti, il Comune di Faenza attua quanto previsto dal Regolamento comunale dei controlli.

#### *Organismi gestionali esterni partecipati*

L'insieme degli Organismi Partecipati dal Comune di Faenza viene descritto dal seguente

organigramma che comprende i soggetti partecipati dall'Ente, oltre a quelli già citati che gestiscono servizi pubblici locali.

## RAPPRESENTAZIONE GRAFICA ai sensi dell'art. 22, c. 1, lettera d) del D. Lgs. n. 33/2013



\* Per quanto riguarda Ravenna Holding S.p.A. e Consorzio CON.AMI sono indicate anche le partecipazioni indirette controllate e collegate, nonostante la rappresentazione delle stesse non sia prevista dall'art. 22 del D.Lgs. n. 33/2013, in quanto tali organismi totalmente pubblici si configurano come contenitori di partecipazioni a cui i soci hanno affidato compiti di governo del gruppo pubblico. Pertanto, si ritiene sia più corretto e rappresentativo integrare con tali informazioni, quanto disposto dalla normativa citata. Inoltre, per Ravenna Holding, si segnala la partecipazione rilevante, seppure inferiore al 20% del capitale della società in questione, ad HERA S.p.A. (5,55%). Per CON.AMI, si segnala la partecipazione rilevante, seppure inferiore al 20% del capitale della società in questione, ad HERA S.p.A. (6,93%). Si segnala, inoltre che la partecipazione nella Società d'Area Terre di Faenza è stata ceduta con procedura ad evidenza pubblica a far data dal 11 gennaio 2016 e che la partecipazione nella società Terre Naldi nel corso del 2016 è aumentata al 100,00% del capitale sociale.

Il Comune di Faenza detiene la quota di controllo di due società partecipate direttamente, ai sensi dell'art. 2359 C.C.: CSM S.r.l. in liquidazione (100%) e Terre Naldi S.r.l. (100% al 31.12.2016). Inoltre, detiene la quota di maggioranza assoluta anche nell'Azienda ASP della Romagna faentina (52,37%).

Il Comune di Faenza esercita, altresì, il controllo analogo congiunto con altri enti locali soci in Ravenna Holding S.p.A. (con il Comune di Ravenna, di Cervia, di Russi e della Provincia di Ravenna) e in SFERA S.r.l. (con i Comuni di Medicina, Lugo, Castel San Pietro Terme, Budrio e Consorzio AMI).

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 1, commi 611 e 612, della Legge n. 190/2014 che ha imposto agli enti locali di avviare, a decorrere dal 1/01/2015, un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni azionarie direttamente o indirettamente possedute, il Consiglio comunale ha approvato con la deliberazione n. 23 del 30.03.2015, gli indirizzi per la redazione del Piano Operativo di Razionalizzazione delle partecipazioni del Comune di Faenza e ha effettuato la ricognizione sulla partecipabilità delle stesse ai sensi dell'art. 3, comma 27 della della Legge 244/2007.

Il Sindaco, come previsto dal comma 612 dell'art. 1 della Legge di stabilità 2015, ha approvato con il Decreto Sindacale n. 3 del 31.03.2015 il Piano Operativo di Razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente ed indirettamente possedute dall'Ente.

Il Piano Operativo di Razionalizzazione, tiene conto dell'esito della ricognizione effettuata dal Consiglio Comunale, che conferma le partecipazioni, e degli indirizzi dello stesso, definendo azioni di miglioramento per le società appartenenti al perimetro di intervento, fissando obiettivi di razionalizzazione da condividere e concordare con gli altri soci, in particolare nei casi in cui si evidenziano condizioni di contesto favorevoli e/o gli organismi partecipati in questione presentano alcuni aspetti di criticità, rispetto a quanto indicato dalla sopra citata normativa.

Con il Decreto del Sindaco n. 5 del 30.03.2016 è stato approvato l'aggiornamento 2016 del Piano Operativo per la Razionalizzazione delle partecipazioni societarie del Comune di Faenza, riguardo alle iniziative concluse e a quelle ancora in corso, rimandando ad un successivo atto del Consiglio la ricognizione delle partecipazioni e la formulazione di nuovi indirizzi in merito al riassetto e alla razionalizzazione delle stesse, alla luce di quanto disposto dall'art. 18 della Legge 7 agosto 2015, n. 124 (cosiddetta Legge Madia) e del decreto delegato in materia di società partecipate dalle pubbliche amministrazioni, approvato quale D.Lgs. n. 175/2016 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".

## **INDIRIZZI IN MATERIA DI PERSONALE RELATIVO AGLI ORGANISMI PARTECIPATI**

### **INQUADRAMENTO NORMATIVO**

Il quadro normativo venutosi a delineare in questi anni sui vincoli in materia di reclutamento e di contenimento dei costi del personale da parte delle pubbliche amministrazioni locali, e delle loro aziende speciali, istituzioni e società a partecipazione pubblica totale o di controllo (ossia il "settore pubblico allargato") è complesso, ed è stato continuamente modificato con una stratificazione normativa disorganica e poco coordinata.

Le disposizioni di riferimento sono attualmente contenute nell'art. 19 e 25 del D.Lgs. n. 175/2016 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" per quanto riguarda le società in controllo pubblico e nell'art. 18, comma 2-bis del D.L. n. 112/2008 per quanto riguarda le aziende speciali e le istituzioni.

Ai sensi dell'art. 19, comma 2 del D.Lgs. n. 175/2016 citato, le società a controllo pubblico devono stabilire, con propri provvedimenti, criteri e modalità per il reclutamento del personale nel rispetto dei principi, anche di derivazione europea, di trasparenza, pubblicità e imparzialità e dei principi di cui all'articolo 35, comma 3, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

Le amministrazioni pubbliche invece ai sensi del comma 5 dell'art. 19 citato devono fissare *“con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale”*.

Tali obiettivi devono essere recepiti dalle società a controllo pubblico tramite propri provvedimenti, da pubblicare sul sito istituzionale della società e delle pubbliche amministrazioni socie.

Prima di procedere a nuove assunzioni a tempo indeterminato, inoltre, le società a controllo pubblico devono tenere conto di quanto indicato all'art. 25 del D.Lgs. n. 175/2016, in merito alle procedure da adottare in occasione delle nuove assunzioni.

Per quanto riguarda le aziende speciali e le istituzioni, il comma 2-bis dell'articolo 18 del D.L. n. 112/2008 ha previsto un ruolo generalizzato di indirizzo per gli Enti Soci.

In particolare, la norma prevede che gli enti controllanti, con proprio atto di indirizzo, tenuto anche conto delle disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale, devono definire per le aziende speciali e le istituzioni da essi detenute, specifici criteri e modalità di attuazione del principio di contenimento dei costi del personale, tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera.

Gli enti di cui sopra devono adottare tali indirizzi con propri provvedimenti e, nel caso del contenimento degli oneri contrattuali, gli stessi devono essere recepiti in sede di contrattazione di secondo livello.

#### PERIMETRO DI APPLICAZIONE

Quindi, alla luce di quanto riepilogato al paragrafo precedente, rientrano nel perimetro normativo di riferimento le aziende speciali, le istituzioni e tutte le società a partecipazione pubblica locale totale o di controllo.

Pertanto, di seguito si indicano i soggetti partecipati dal Comune di Faenza che rilevano ai fini dell'applicazione della normativa sul contenimento delle spese di personale e sul reclutamento dello stesso:

*Società a partecipazione pubblica locale totale o di controllo (non quotate) di primo livello (partecipazioni dirette)*

A.M.R. Soc. Cons. a r.l.

Angelo Pescarini Soc. Cons. a r.l.

Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione

ERVET S.p.A.

LEPIDA S.p.A.

Ravenna Holding S.p.A.



SFERA S.r.l.  
Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l.  
STEPRA Soc. Cons. a r.l. in liquidazione  
Terre Naldi S.r.l.

*Tenuto conto dell'esigua quota di partecipazione detenuta in Ervet S.p.A. e in Lepida S.p.A., si ritiene di escludere tali soggetti dal perimetro di indirizzi del Comune di Faenza, dando atto che in tali contesti societari è opportuno prevalgano gli indirizzi formulati dalla Regione Emilia-Romagna, in qualità di socio di maggioranza.*

*Consorzi di Enti Locali*  
CON.AMI

*Istituzioni*  
nessuna

*Aziende speciali o assimilabili*  
ASP della Romagna Faentina

*Tenuto conto della nota, PG n. 0020877 del 06.05.2015, con cui ACER Ravenna ha motivato la propria esclusione dal perimetro di applicazione della norma in esame, in quanto ente pubblico economico dotato di personalità giuridica ai sensi dell'art. 40 della L.R. Emilia-Romagna n. 24/2001, si è ritenuto di non inserire tale soggetto tra quelli destinatari di indirizzi da parte del Comune di Faenza.*

Le limitazioni previste per le assunzioni del personale e per il contenimento delle spese del personale trovano applicazione anche alle società a controllo pubblico partecipate dalle società o dagli altri organismi sopra richiamati, partecipati di primo livello del Comune di Faenza. Questi ultimi, pertanto, dovranno intendere allargati anche alle proprie partecipazioni in controllo pubblico gli indirizzi ivi formulati, avendo cura di procedere per la loro attuazione.

INDIRIZZI RELATIVI ALLE ASSUNZIONI DI PERSONALE E AL CONTENIMENTO DEGLI ONERI CONTRATTUALI E DELLE ALTRE VOCI DI NATURA RETRIBUTIVA

### **Indirizzi generali**

1) Per il reclutamento del personale, le società a controllo pubblico stabiliscono, con propri provvedimenti, criteri e modalità per il reclutamento del personale nel rispetto dei principi, anche di derivazione europea, di trasparenza, pubblicità e imparzialità e dei principi di cui all'articolo 35, comma 3, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. In caso di mancata adozione dei suddetti provvedimenti, trova diretta applicazione il suddetto articolo 35, comma 3, del decreto legislativo n. 165 del 2001 (art. 19, comma 2 del D.Lgs. n. 175/2016) [A.M.R. Soc. Cons. a r.l., Angelo Pescarini Soc. Cons. a r.l., Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione, ERVET S.p.A., LEPIDA S.p.A., Ravenna Holding S.p.A., Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l., SFERA S.r.l., STEPRA Soc. Cons. a r.l. in liquidazione, Terre Naldi S.r.l.]

2) I consorzi di enti locali, le aziende speciali e le istituzioni si attengono al principio di riduzione dei costi del personale, attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale, tenuto conto degli atti di indirizzo degli enti controllanti che definiscono specifici criteri e modalità di attuazione del principio di contenimento dei costi del personale, considerato il settore in cui ciascun soggetto opera.

[per il CON.AMI si fa rinvio al successivo punto 6; per l'ASP della Romagna Faentina, si fa salvo quanto indicato al successivo punto 11)]

3) Tenuto conto della quota o percentuale di partecipazione qualificata posseduta dal Comune di Faenza, in quanto socio controllante o che vanta le prerogative del controllo analogo, Terre Naldi S.r.l., Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione, Sfera S.r.l., Ravenna Holding S.p.A. e ASP della Romagna faentina condividono preventivamente con l'Ente eventuali processi riorganizzativi, di razionalizzazione e di potenziamento della propria pianta organica. Per quanto riguarda le società Ervet S.p.A. e Lepida S.p.A. si rinvia agli indirizzi formulati dalla Regione Emilia-Romagna, in qualità di socio di maggioranza.

4) Le società in controllo pubblico partecipate direttamente dal Comune di Faenza effettuano la ricognizione del personale in servizio, individuando l'eventuale presenza di esuberanti ai sensi di quanto disposto dal comma 1 dell'art.25 del D.Lgs. n. 175/2016 e provvedono ad aggiornare la ricognizione degli organici e del fabbisogno organizzativo in sede di budget annuale o pluriennale. I medesimi soggetti devono garantire un contenimento delle spese di funzionamento nel triennio 2017-2019, comprese quelle per il personale.

5) Per quanto riguarda le società o gli organismi in genere, sottoposti a direzione e controllo da parte degli organismi partecipati di primo livello dal Comune di Faenza di cui al precedente punto 3, si formulano i seguenti indirizzi di carattere generale:

1. per le suddette società valgono le disposizioni ordinarie e generali in materia di rapporti di lavoro di diritto privato e le discipline collettive contrattuali di tipo privatistico;
2. tenuto conto di quanto previsto dal comma 1 dell'art. 25 del D.Lgs. 175/2016, le società a controllo pubblico devono verificare e aggiornare le previsioni relative alle dotazioni di personale, per un periodo almeno triennale, comunicando l'eventuale presenza di esuberanti;
3. per le suddette società valgono le disposizioni fissate negli articoli 19 e 25 del D.Lgs. 175/2016;
4. le società sono autorizzate a gestire il costo complessivo del personale ed a procedere eventualmente alle assunzioni previste, in particolare a tempo determinato, per il proprio fabbisogno organizzativo, nel rispetto dell'art. 25 D.Lgs. 175/2016, sulla base di puntuali e dettagliate valutazioni da inserire nel budget e nel bilancio, finalizzate a migliorare il rapporto tra ricavi e costo del personale. In riferimento al costo dell'integrativo aziendale, le società devono perseguire il contenimento degli oneri contrattuali e vincolare l'erogazione dell'eventuale salario variabile (premio di produttività) all'andamento degli utili aziendali, prevedendo, ove possibile, la non erogabilità in presenza di risultati nulli o negativi.

6) per quanto riguarda il CON.AMI e le società in controllo pubblico partecipate dallo stesso (partecipazioni indirette del Comune di Faenza) si da atto che si intende attivare un confronto con il Consorzio e con gli altri Comuni soci per definire in maniera coordinata gli indirizzi in merito al reclutamento e al contenimento degli oneri contrattuali del personale validi per il Consorzio e per le società del gruppo di cui il Consorzio è capofila. Degli esiti di tale confronto si terrà conto in sede di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione.

### **Indirizzi specifici**

Di seguito si forniscono indirizzi specifici per gli organismi in controllo del Comune di Faenza, in base alla quota o percentuale di partecipazione qualificata posseduta o in base al controllo analogo esercitato sull'organismo. Per quanto riguarda le società Ervet S.p.A. e Lepida S.p.A. si rinvia agli

indirizzi formulati dalla Regione Emilia-Romagna, in qualità di socio di maggioranza.

#### 7) Ravenna Holding S.p.A.

In linea con quanto già attuato negli esercizi passati, la società deve proseguire nei processi di razionalizzazione e di riduzione dei costi complessivi del gruppo, attuati incrementando le funzioni svolte dalla società capogruppo, e riducendo il numero delle società operative.

La società deve proseguire nel potenziamento mirato ed essenziale delle risorse dedicate, valorizzando in via esclusiva figure già presenti o disponibili nel sistema costituito dalle società pubbliche partecipate degli Enti Soci, in parte reperite con la formula del contratto di distacco.

In riferimento al periodo 2017-2019 la società deve perseguire l'obiettivo di efficienza di riduzione del rapporto costi/ricavi perseguendo la sana gestione dei servizi, in particolare per quanto riguarda i costi operativi esterni e i costi del personale.

Di seguito vengono forniti i seguenti indirizzi per gli anni 2017-2019 relativi alle assunzioni di personale e al contenimento degli oneri contrattuali, nel rispetto degli articoli 19 e 25 del D.Lgs. 175/2016:

- a) la società dovrà effettuare la ricognizione del personale in servizio e l'aggiornamento delle previsioni relative alle dotazioni di personale per un periodo almeno triennale, individuando l'eventuale presenza di esuberi, ai sensi di quanto disposto dal comma 1 dell'art. 25 del nuovo D.Lgs. 175/2016;
- b) il rapporto "costo del personale/ricavi" desumibile dal bilancio consolidato, dovrà essere migliorato nel triennio 2017-2019 secondo quanto indicato nell'obiettivo di efficienza gestionale appositamente assegnato;
- c) il costo del personale (dipendente e distaccato) di riferimento sarà quello su base dell'intero anno 2016. Tale parametro complessivo di costo, per gli esercizi successivi, sarà preso come riferimento ad invarianza organizzativa, con l'indirizzo del non incremento (al netto dei maggiori oneri derivanti dagli automatismi/rinnovi del CCNL di riferimento). In caso di adeguamenti organizzativi, che si rendessero necessari in base alle recenti evoluzioni normative, autorizzati dai soci ai sensi della lettera d), l'obiettivo della società deve essere quello di mantenere tendenzialmente invariato il rapporto tra costi e ricavi/utili;
- d) nel rispetto del vincolo economico di cui sopra e della pianta organica, la Società è autorizzata a procedere ad eventuali nuove assunzioni, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. 175/2016, in particolare per il personale a tempo determinato, dandone puntuali e dettagliate informazioni nel budget e nel bilancio.

#### 8) Sfera S.r.l.

In analogia con gli indirizzi fissati per le fattispecie precedenti, il costo di personale preso a riferimento per la società è da intendersi l'analogo costo del personale sostenuto nell'anno 2016. Tale parametro complessivo di costo, per gli esercizi successivi, sarà preso come riferimento ad invarianza organizzativa, con l'indirizzo del non incremento (al netto dei maggiori oneri derivanti dagli automatismi/rinnovi del CCNL di riferimento).

In caso di integrazione aziendale e ampliamento del numero di farmacie gestite, nel rispetto tendenziale degli equilibri economico-finanziari complessivi, e in applicazione degli indirizzi generali sopra esposti, l'obiettivo della società deve essere quello di mantenere tendenzialmente invariato il rapporto tra costi e ricavi.

Per la definizione di specifici obiettivi per il contenimento dei costi di funzionamento e del personale della società, si rinvia a quanto indicato nel precedente punto 6) nel quale si da atto del confronto che si intende attivare con il CON.AMI e con gli altri Comuni soci del Consorzio per definire in maniera coordinata gli obiettivi per il Consorzio e per le società del gruppo di cui il

Consorzio è capofila e di cui la società SFERA fa parte.

9) Terre Naldi S.r.l.

In analogia con gli indirizzi fissati per le fattispecie precedenti, il costo di personale preso a riferimento per la società è da intendersi all'analogo costo del personale sostenuto nell'anno 2016.

Tale parametro complessivo di costo, per gli esercizi successivi, sarà preso come riferimento ad invarianza organizzativa, con l'indirizzo del non incremento (al netto dei maggiori oneri derivanti dagli automatismi/rinnovi del CCNL di riferimento).

In caso di variazione delle esigenze organizzative e dell'eventuale acquisizione di nuove attività, nel rispetto tendenziale degli equilibri economico-finanziari complessivi, e in applicazione degli indirizzi generali sopra esposti, l'obiettivo della società deve essere quello di mantenere tendenzialmente invariato il rapporto tra costi e ricavi.

Il rapporto "costo del personale/ricavi" desumibile dal bilancio d'esercizio, dovrà essere migliorato nel triennio 2017-2019 secondo quanto indicato nell'obiettivo di efficienza gestionale appositamente assegnato.

10) CSM S.r.l. in liquidazione

Si dà atto che la società è attualmente in fase di liquidazione e che comunque non ha dipendenti e non procede a nuove assunzioni.

11) ASP della Romagna Faentina

Si ritiene opportuno non formulare ulteriori specifici indirizzi per l'ASP, tenuto conto che il comma 2bis del citato art. 18, prevede che le aziende speciali e le istituzioni che gestiscono servizi socio-assistenziali ed educativi, scolastici e per l'infanzia, culturali e alla persona (ex IPAB) e le farmacie, fermo restando l'obbligo di mantenere un livello dei costi del personale coerente rispetto alla quantità di servizi erogati, sono escluse dai limiti di contenimento degli oneri contrattuali di cui al medesimo comma 2bis.

A ogni soggetto facente parte del perimetro di applicazione del presente paragrafo, saranno trasmessi gli indirizzi di carattere generale sopra riportati e, se oggetto anche di indirizzi specifici, saranno comunicati anche essi affinché gli organismi destinatari li approvino con propri provvedimenti, formulino appositi piani di contenimento dei costi di personale e norme per i regolamenti coerenti con quanto indicato ai precedenti punti, fornendo periodici resoconti agli Enti soci.

Tenuto conto della quota o percentuale di partecipazione qualificata posseduta dal Comune di Faenza, in quanto socio controllante o che vanta le prerogative del controllo analogo, Terre Naldi S.r.l., Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione, Sfera S.r.l., Ravenna Holding S.p.A. e ASP della Romagna Faentina condividono preventivamente con l'Ente eventuali processi riorganizzativi, di razionalizzazione di potenziamento della propria pianta organica.

Inoltre, nelle varie sedi istituzionali e assembleari delle partecipazioni in soggetti che, per caratteristiche costitutive o perché non di controllo pubblico, non rientrano nel perimetro limitativo di cui al presente paragrafo, il Comune di Faenza formulerà indirizzi di sensibilizzazione e assumerà posizioni, coerenti a livello di principi generali con quelli ivi predisposti.

Rinvii

Si rinvia alla Sezione Operativa del presente DUP per un ulteriore approfondimento relativo alla situazione economico-finanziaria e patrimoniale degli organismi gestionali esterni direttamente partecipati dall'Ente. In particolare, tenuto conto che il principio contabile a cui fare riferimento per definire gli enti strumentali del presente documento di programmazione è coordinato con le norme che definiscono il bilancio consolidato dell'Ente locale, si ritiene opportuno focalizzare l'analisi della situazione economico-patrimoniale soprattutto per gli organismi partecipati che hanno le caratteristiche costitutive e contabili per rientrare nel perimetro di consolidamento del bilancio del Comune di Faenza.

Con la Deliberazione di Giunta comunale n. 124 del 15.06.2016 sono stati approvati l'elenco dei soggetti partecipati dal Comune di Faenza che compongono il gruppo amministrazione pubblica e l'elenco dei soggetti ricompresi nell'area di consolidamento per l'esercizio 2015; pertanto, i soggetti inseriti nel perimetro di consolidamento per l'anno 2015 risultano essere: Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione, SFERA S.r.l., Terre Naldi S.r.l., ASP della Romagna Faentina, ACER Ravenna, Fondazione MIC, Ravenna Holding S.p.A. e CON.AMI. Con la deliberazione di Consiglio comunale n. 68 del 28/11/2016 è stato approvato il primo bilancio consuntivo consolidato del Comune di Faenza con riferimento all'esercizio 2015.

## **2.2. Risorse e impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettiva con riferimento a:**

### **2.2.a. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche**

Per quanto riguarda i nuovi investimenti si rimanda, per il dato contabile, al Programma triennale delle opere pubbliche per il triennio 2017/2019 e al contenuto del Bilancio di previsione con riferimento, in particolare, agli stanziamenti e agli interventi previsti a carico del titolo II del bilancio.

- che si procederà concretamente all'attivazione degli interventi previsti nel Programma triennale a seguito della disponibilità di idonee risorse da acquisire tramite trasferimenti in conto capitale, risorse proprie o ricorso al credito da destinare al finanziamento degli investimenti. A seguito della disponibilità della fonte di finanziamento si potrà procedere - a norma di legge - alla copertura finanziaria, contabile e di cassa degli interventi e, quindi, alla loro concreta attivazione in un'ottica di priorità.;
- per quanto riguarda la predisposizione del Programma Triennale, dato atto che la funzione è stata trasferita in Unione, si conferma che la deliberazione di approvazione sarà assunta dai singoli enti e di seguito ribaltata sui bilanci degli enti;
- poiché trattasi di funzione conferita l'elaborazione di quanto sopra, per l'Unione e/o per gli Enti è comunque gestita dal Settore LLPP dell'Unione della Romagna Faentina.

### **2.2.b I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione, non ancora conclusi o da saldare**

Per quanto riguarda gli investimenti in corso di realizzazione, in applicazione dei nuovi principi contabili, sono stati reimputati, dalle annualità precedenti, sull'esercizio 2016 e successivi, gli interventi non conclusi per i quali si è costituito il fondo pluriennale vincolato.

Nel seguito si fornisce solo la situazione delle opere in corso di esecuzione relative ai progetti di lavori pubblici non ancora conclusi o da saldare, di importo superiore ai 10.000 euro.

CAPITOLO	DESCRIZIONE	ANNO	NUM IMP	OGGETTO	RESIDUO
20007	MANUTENZIONI STRAORDINARIE DIVERSE AD IMMOBILI COM.LI	2016	2316	LAVORI DI COPERTURA DI PARTE DEL TEATRO E SPOGLIATOI PALESTRA SCUOLA MEDIA STROCCHI	€ 12.683,55
20007	MANUTENZIONI STRAORDINARIE DIVERSE AD IMMOBILI COM.LI	2016	2317	LAVORI DI RIFACIMENTO PARZIALE DI PAVIMENTAZIONE SCUOLA MATERNA IL GIRASOLE	€ 10.783,76
20007	MANUTENZIONI STRAORDINARIE DIVERSE AD IMMOBILI COM.LI	2016	2318	SOSTITUZIONE GENERATORE ARIA CALDA CAMPO BOCCIOFILA PANCAZZI	€ 10.577,40
20007	MANUTENZIONI STRAORDINARIE DIVERSE AD IMMOBILI COM.LI	2016	2645	LAVORI DI RIFACIMENTO LINEE DI DISTRIBUZIONE ACQIA SANITARIA SCUOLA MATERNA CHARLOT	€ 28.720,86
20052	RIPRISTINO DANNI IN EDIFICI COMUNALI FINANZ.CON. CONTR.REG.LE	2016	1058	PROGETTI-INCARICO PROGETTO INTERVENTO SCUOLA ELEM. CARCHIDIO	€ 10.911,68
20088	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMOIDRAULICI	2016	2751	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMOIDRAULICI	€ 25.610,78
20113	FABBRICATO EX SCUOLA MEDIA COVA -RISPARMIO ENERGETICO	2015	1574	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMICI EX SCUOLA MEDIA COVA - RISPARMIO ENERGETICO	€ 78.100,00
20117	SISTEMI DI VIDEOSORVEGLIANZA	2016	1056	SISTEMI DI VIDEO SORVEGLIANZA- CASERMA DEI CARABINIERI - MANUTENZIONE ED AMPLIAMENTO	€ 12.826,80
20118	VIDEOSORVEGLIANZA - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	2016	2762	INTERVENTI VARI IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	€ 19.566,36
20137	FONDO PARI AL 10% DELLE RISORSE NETTE DERIVANTI DLL'ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI	2016	3234	FONDO DERIVANTE DA ALIENAZIONI 2016	€ 17.000,00
20325	FONDO ROTAZIONE SPESE TECNICHE E SPESE PER PUBBLICITA'	2016	1086	SERVIZIO ATTUAZIONE PROGETTO AMICO	€ 22.565,09
26020	SCUOLA MATERNA MARZENO	2016	1122	AMPLIAMENTO E ADEGUAMENTO EDIFICIO SCOLASTICO SITO IN MARZE NO ACCORDO DI PROGRAMMA	€ 200.000,00
26031	ELEMENTARE CARCHIDIO -MIGLIORAMENTO SISMICO	2015	3744	ELEMENTARE CARCHIDIO - MIGLIORAMENTO SISMICO	€ 149.591,70
26068	SCUOLA DON MILANI - LAVORI INTEGRATIVI	2016	1069	SCUOLA DON MILANI -LAVORI INTEGRATIVI	€ 15.000,00
26068	SCUOLA DON MILANI - LAVORI INTEGRATIVI	2016	1070	OPERE ELETTRICHE PER COMPLETAMENTO ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO SCUOLA DON MILANI -LAVORI INTEGRATIVI	€ 38.735,08
26068	SCUOLA DON MILANI - LAVORI INTEGRATIVI	2016	1072	OPERE VERDI ESTERNE PER IL COMPLETAMENTO DELLA SCUOLA DON MILANI -LAVORI INTEGRATIVI	€ 18.332,31
26099	SCUOLA MEDIA STROCCHI:RAZIONALIZZAZIONE SPAZI	2016	1128	APPALTI PARTE OPERE IN APPALTO SCUOLA MEDIA STROCCHI	€ 111.689,58
28147	BIBLIOTECA COMUNALE -LAVORI DI RESTAURO E IMPIANTISTICI	2016	1100	ULTERIORI LAVORI DA ESEGUIRE A COMPLETAMENTO DELLE OPERE DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO PROGETTO DEFINITIVO: BIBLIOTECA COM.LE - LL DI RESTAURO E IMPIANTISTICI EURO 289.215,00	€ 36.697,77
28203	SCUOLA DI MUSICA -LUCERNARI	2016	1090	OPERE IN APPALTO -APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO 'SCUOLA DI MUSICA-LUCERNAI' EURO 40.000,00	€ 39.350,41

CAPITOLO	DESCRIZIONE	ANNO	NUM IMP	OGGETTO	RESIDUO
30030	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMICI - IMPIANTI SPORTIVI PIAZZALE PANCRAZI	2015	2546	LAVORI IN APPALTO -RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMICI - IMPIANTI SPORTIVI PIAZZALE PANCRAZI	€ 59.970,00
30030	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMICI - IMPIANTI SPORTIVI PIAZZALE PANCRAZI	2016	12	LAVORI IN APPALTO - RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMICI - IMPIANTI SPORTIVI PIAZZALE PANCRAZI	€ 31.214,77
30030	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMICI - IMPIANTI SPORTIVI PIAZZALE PANCRAZI	2016	79	SOMME A DISPOSIZIONE -RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI TERMICI - IMPIANTI SPORTIVI PIAZZALE PANCRAZI	€ 15.905,70
30031	PISCINA E PALAZZETTO DELLO SPORT - RISPARMIO ENERGETICO	2016	1108	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SISMICO SUI FABBRICATI - PISCINA E PALAZZETTO SPORT-RISPARMIO ENERGETICO:RIFORMULAZIONE QUADRO ECONOMICO	€ 22.000,00
30031	PISCINA E PALAZZETTO DELLO SPORT - RISPARMIO ENERGETICO	2016	1110	SPESE TECNICHE - PISCINA E PALAZZETTO SPORT-RISPARMIO ENERGETICO:RIFORMULAZIONE QUADRO ECONOMICO	€ 11.191,32
30056	PALASPORT BUBANI: SPESE TECNICHE	2016	1119	OTT. CERTIFICATO PREVENZIONE PALABUBANI	€ 12.012,95
30073	PISCINA COMUNALE - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	2016	2277	CONTRIBUTO PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO NUOTO COMUNALE	€ 20.000,00
30083	PARETE ARRAMPICATA	2016	2623	PARETE ARRAMPICATA	€ 20.000,00
33600	PNSS - AZIONI DI CONTRASTO AGLI INCIDENTI STRADALI	2016	105	CONTRASTO FENOMENO INCEDENTI STRADALI	€ 312.431,45
34153	RIQUALIFICAZIONE QUADRILATERO PARCO BUCCI - VIA MEDAGLIE D'ORO- VIA MAROZZA	2016	2679	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE QUADRILATERO PARCO BUCCI (VIA MEDAGLIE D'ORO - VIA MAROZZA)OPERE IN APPALTO	€ 98.013,23
34154	COMPLETAMENTO LAVORI SU PONTICELLI ZONA CELLE	2016	1133	CONSORZIO DI BONIFICA DELLA ROMAGNA OCCIDENTALE - LUGO COMPLETAMENTO LAVORI SU PONTICELLI ZONA CELLE	€ 14.000,00
34157	LAVORI URGENTI A SEGUITO DI EVENTI METEOROLOGICI MAGGIO 2014	2016	1000	CONSORZIO DI BONIFICA DELLA ROMAGNA OCCIDENTALE - CONVENZIONE PER PROGETTAZIONE ESECUZIONE E DIREZIONE LAVORI RICOSTRUZIONE PONTE VIA CÀ FARNETO	€ 68.000,00
34157	LAVORI URGENTI A SEGUITO DI EVENTI METEOROLOGICI MAGGIO 2014	2016	1001	CONSORZIO DI BONIFICA DELLA ROMAGNA OCCIDENTALE - CONVENZIONE PER PROGETTAZIONE ESECUZIONE E DIREZIONE LAVORI RICOSTRUZIONE PONTE DI VIA PERGOLA	€ 68.000,00
34161	SERVIZIO MANUTENZIONE CONTRATTO APERTO PER LAVORI DI MANUTENZIONE	2016	1137	CONSORZIO DI BONIFICA DELLA ROMAGNA OCCIDENTALE ADEGUAMENTO IDRAULICO VIA CA' FARNETO SERVIZIO MANUTENZIONE - CONTRATTO APERTO PER LAVORI DI MANUTENZIONE	€ 26.000,00
34161	SERVIZIO MANUTENZIONE CONTRATTO APERTO PER LAVORI DI MANUTENZIONE	2016	1138	OPERE DI COMPLETAMENTO MARCIAPIEDI VIA LAPI - VIA CANAL GRANDE E VIA CAVOUR	€ 11.828,82
34350	COMPLETAMENTO RIORGANIZZAZIONE CIRCONVALLAZIONE EST	2016	1002	PROGETTO DI INTERVENTO PER LASICUREZZA DEI TRASPORTI COMPLET.RIORGANIZZ.CIRCONV.EST	€ 26.135,68

CAPITOLO	DESCRIZIONE	ANNO	NUM IMP	OGGETTO	RESIDUO
34355	CIRCONVALLAZIONE: PAVIMENTAZIONI, SEGNALETICA E PROTEZIONE	2016	2780	NUOVO PROGETTO MANUTENZIONE CIRCONVALLAZIONE CIRCONVALLAZIONE - PAVIMENTAZIONI, SEGNALETICA E PROTEZIONI	€ 130.119,24
35001	REALIZZAZIONE RUE - AMBITO FAENTINO - INCARICHI	2016	1148	DAPT DIPARTIMENTO DI ARCHITETTURA E PIANIFICAZIONE TERR. PIANIFICAZIONE RUE - INCAR	€ 14.182,00
36006	INTERVENTI CONTRATTI DI QUARTIERE II	2016	1149	INCENTIVI PER INTERVENTI CONTRATTI DI QUARTIERI II	€ 27.707,78
36006	INTERVENTI CONTRATTI DI QUARTIERE II	2016	1150	INTERVENTI CONTRATTI DI QUARTIERE II	€ 222.292,67
36007	CONTRATTI QUARTIERE II - INTERRAMENTO CAVI E OPERE EDILI	2016	1151	PARTE INCENTIVI PER INTERRAMENTO CAVI - VARIANTE AGLI ELETTRODOTTI	€ 158.169,59
36009	CONTRATTI QUARTIERE II - INTERRAMENTO CAVI E OPERE EDILI	2016	1152	EDILIZIA PER QUARTIERE CENTRONORD. AI SENSI ART. 183 DLGS. 267/2000	€ 246.653,70
36045	INTERVENTO IMMOBILE VIA FORNARINA	2012	2591	INTERVENTO VIA FORNARINA - FINANZ. CON AVANZO VINCOLATO INVESTIMENTI	€ 241.904,71
36046	INTERVENTO IMMOBILE VIA FORNARINA	2012	2590	INTERVENTO VIA FORNARINA - FINANZ. CON CREGIONALE	€ 246.739,99
36804	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA SU AREA PUBBLICA	2016	2750	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA SU AREA PUBBLICA	€ 17.000,00
36812	VALORIZZAZIONE FONTI RINNOVABILI (PROGETTO 1B - CONTRIBUTO REGIONALE)	2016	1141	RISCATTO IMPIANTI FOTOVOLTAICI - VALORIZZAZIONI FONTI RINNOVABILI - ENERGIA DAI TETTI NELLE FRAZIONI	€ 16.693,72
36895	RIQUALIFICAZIONE PARCO BUCCI	2016	2295	MANUTENZIONE VERDE PARCO BUCCI	€ 11.126,40
36895	RIQUALIFICAZIONE PARCO BUCCI	2016	2453	STACCIONATA PARCO BUCCI - LAVORI IN APPALTO	€ 34.821,24
36895	RIQUALIFICAZIONE PARCO BUCCI	2016	2548	REALIZZAZIONE RETE ELETTRICA INTERNA AL PARCO BUCCI	€ 21.367,10
36895	RIQUALIFICAZIONE PARCO BUCCI	2016	2695	LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL FABBRICATO AD USO BAGNI PUBBLICI E DEPOSITO	€ 14.681,24
36895	RIQUALIFICAZIONE PARCO BUCCI	2016	2730	PARCO BUCCI - RIQUALIFICAZIONE PERCORSI PEDONALI - LAVORI IN APPALTO	€ 96.423,49
36895	RIQUALIFICAZIONE PARCO BUCCI	2016	2747	PARCO BUCCI IMPIANTO DI OSSIGENAZIONE	€ 29.678,74
36897	VIALI CITTADINI - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	2016	2159	POTATURA ALBERI NEI VIALI CITTADINI ANNO 2016 - OPERE IN APPALTO - PROGETTO € 40.000,00	€ 37.828,95
36899	ACQUISTO ATTREZZATURE ED AUTOMEZZI - SERVIZIO AMBIENTE	2016	2725	FURGONE SERV. AMBIENTE - PROCEDURA MEPA ACQUISIZIONE IN ECONOMIA (€ 21.838,00)	€ 24.000,00
36908	COMPLETAMENTO ALLARME MAGAZZINO GIARDINIERI	2016	2757	MAGAZZINO GIARDINI COMPLETAMENTO IMPIANTO DI ALLARME	€ 17.324,00
36910	RIQUALIF. AMB. FIN. CON ATTIVITA' ESTRATTIVE	2016	1144	INCARICO INDAGINI GEOLOGICHE STATO DEI POZZI PROFONDI	€ 14.000,00
36918	INTERVENTO DI TAGLIO VEGETAZIONE ARBUSTIVA E ARBOREA IN AREA DI PERTINENZA DEL FIUME LAMONE	2016	3064	INTERVENTO DI TAGLIO VEGETAZIONE ARBOREA FIUME LAMONE	€ 47.580,00



CAPITOLO	DESCRIZIONE	ANNO	NUM IMP	OGGETTO	RESIDUO
38015	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	2016	1143	COMPLETAMENTO MARCIAPIEDI VIA LAPI - VIABILITA' PEDONALE VIA CANAL GRANDE E VIA CAVOUR	€ 14.992,50
39010	CIMITERO - CAMPO ANGELI - GIARDINO DELLE STELLE CADENTI	2016	2749	CIMITERO OSSERVANZA RIMBORSO OPERE URBANIZZAZIONE INTERNA	€ 40.000,00
40008	CENTRO FIERISTICO - MANUTENZIONI DIVERSE	2016	1166	CENTRO FIERISTICO MANUTENZIONI DIVERSE	€ 48.452,00

### 2.2.c. I tributi e le tariffe dei servizi pubblici

Per quanto riguarda i tributi dall'1/1/2017, come già indicato in altre sezioni, si è concluso il processo di conferimento della funzione di gestione delle entrate tributarie in Unione.

Dal punto di vista strategico è opportuno precisare in questa sede che tale conferimento opera con riferimento all'elemento di gestione della funzione, mentre le voci di entrata di riferimento non possono che rimanere, almeno fino a diversa disposizione di Legge, a carico dei bilanci degli Enti titolare del potere impositivo.

Così pure, pur ritenendo fondamentale e coerente con le logiche di conferimento perseguire una uniformità delle discipline regolamentari ed eventualmente tariffarie (per quanto possibile), rimane propria degli enti la potestà regolamentare e dispositiva in questo ambito.

Si rinvia quindi ai Dup degli enti per l'illustrazione degli elementi relativi all'applicazione dei diversi tributi riservandosi, per il futuro, di collocare nell'ambito del Dup dell'Unione eventuali riferimenti descrittivi dei Regolamenti qualora si vada verso una disciplina comune.

La Legge di bilancio per il 2017 conferma il blocco della potestà impositiva locale e impedisce, quindi, di apportare modifiche in aumento alle aliquote dei tributi locali con la sola esclusione della Tari in considerazione del particolare meccanismo che la regola (copertura integrale del costo del servizio).

Con specifico riguardo delle tariffe per servizi pubblici, dall'anno 2017, l'Unione è titolare delle entrate relative ai Servizi Sociali, per le quali è previsto un aggiornamento con decorrenza 2017, mentre per le tariffe dei servizi pubblici afferenti l'istruzione, anch'essa ricompresa nelle funzioni oggetto di conferimento, nel corso dell'anno 2017, si provvederà a definire le modalità di trasferimento delle entrate stesse all'Unione e a definire le disposizioni operative conseguenti, come già indicato in precedenza.

Per una visione complessiva delle politiche tariffarie occorrerà prendere lettura complessiva del presente documento e dei Dup dei singoli enti e/o degli specifici atti delle diverse Giunte Comunali cui spetta, salvo specifiche eccezioni, la competenza in materia.

In tema di fiscalità locale, la Legge di Bilancio 2017 non ha apportato modifiche rispetto al quadro all'esercizio 2016 e pertanto rimangono confermate tutte le esenzioni introdotte con la L. 208/2015.

L'intervento apportato dalle leggi di Bilancio 2016 e 2017 vertono sugli elementi che seguono, definendo il quadro tributario a carico dei contribuenti, in particolare per alcune tipologie, da anni oggetto di modifiche altalenanti:

- l'abolizione della tassazione sulla prima casa (tranne le abitazioni di lusso) realizzata attraverso l'esclusione dalla Tasi degli immobili destinati ad abitazione principale e relative pertinenti;
- l'esenzione dal pagamento dell'Imu dei terreni agricoli condotti direttamente da coltivatori diretti e da imprenditori agricoli professionali iscritti alla previdenza agricola;
- il ritorno all'applicazione del regime di tassazione dei c.d. terreni "montani" contenuto nella Circolare MEF n. 9 del 14/6/1993;
- il mantenimento della Tari;
- la soppressione delle norme relative all'Imu secondaria contenute nel D.L. 201/2011;
- il divieto di aumento delle aliquote e delle tariffe dei tributi (con alcune esclusioni necessarie come la Tari).

A questi interventi maggiormente rilevanti ne seguono altri di minore impatto finanziario, ma di significativo impatto organizzativo e gestionale soprattutto a carico del Servizio Tributi dell'ente che, come in altre occasioni in questi anni, a fronte della diminuzione di gettito determinata dalle

norme, ha visto aumentare gli adempimenti e le attività di controllo e verifica delle condizioni di esenzione e/o riduzione.

Ci si riferisce alle disposizioni che prevedono, fra le altre:

- la riduzione della base imponibile del 50% ai fini Imu delle unità immobiliari, ad esclusione di quelle di categoria catastale A/1, A/8 e A/9 dati in comodato d'uso ai parenti in linea diretta entro il primo grado ed utilizzati da questi ultimi come abitazione principale purché il contratto di comodato sia registrato ed il comodante possieda al massimo un altro immobile non di lusso in Italia, e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso Comune in cui è sito l'immobile concesso in comodato;
- la riduzione dell'Imu nella misura del 75% dell'imposta per gli immobili locati a canone concordato;
- l'esclusione dalla stima diretta del valore relativo alla rendita catastale degli immobili censiti nelle categorie dei gruppi D e E di quei macchinari, congegni, attrezzature e altri impianti funzionali allo specifico processo produttivo con fissaggi permanenti alla superficie degli stessi (c.d. "imbullonati").

La stessa legge di stabilità ha comunque sancito il principio di riferimento dell'invarianza di gettito per i Comuni assicurando ai medesimi la volontà di un pieno e totale ristoro dei minori gettiti attraverso il pagamento di trasferimenti a carico dello Stato da considerare all'interno del Fondo di solidarietà comunale (con la specifica, importante, che tali valori non entreranno nel calcolo utile ai fini della perequazione).

E' prevista, inoltre, una ulteriore revisione delle assegnazioni sul Fondo di solidarietà comunale:

Gli importi assegnati tengono conto dei correttivi introdotti per mitigare gli eccessivi scostamenti nell'attribuzione di risorse che quest'anno avrebbero rischiato di essere significativi, visti i nuovi criteri di calcolo introdotti dall'anno 2017. La nuova metodologia prevede infatti un maggior peso di fabbisogni standard e capacità fiscali nell'attribuzione del Fondo di solidarietà, si è passati infatti dal 20 al 40%.

Il correttivo più importante riguarda la clausola di salvaguardia, prevista dall' art.1 comma 450 legge di Bilancio 2017 per limitare le oscillazioni nell'attribuzione del Fondo di solidarietà 2017.

Emerge pertanto così come espresso dal comunicato del Ministero dell'Interno - Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali del 7 febbraio 2017:

1. invarianza delle risorse assegnata in termini di garanzia della medesima dotazione netta spettante per l'anno 2016;
2. assegnazioni complessive sostanzialmente invariate con la sola esclusione della riduzione di 90miln di euro per il contributo ai comuni quale contributo compensativo IMU-Tasi, che rileva nel trasferimento ai comuni una riduzione pari al 23%. Tale riduzione al momento è meramente frutto di calcolo percentuale, non essendo approvato il relativo decreto di assegnazione per l'esercizio 2017.
3. conferma del Fondo per il ristoro dei gettiti compensativi all'assegnazione definitiva anno 2016;

Dal punto di vista del recupero delle entrate tributarie non versate dai contribuenti alle scadenze di legge permane l'attenzione dell'ente ai temi della lotta all'evasione sotto il profilo delle entrate locali e statali. Gli interventi di lotta all'evasione si concentreranno in particolare su:

- recuperi Tari;
- recuperi Ici e Imu;
- collaborazione con l'Agenzia delle Entrate per il recupero di entrate erariali attraverso il sistema delle segnalazioni qualificate.

La gestione delle entrate tributarie locali avviene in parte con il ricorso a gestori/concessionari esterni individuati ai sensi di legge o di regolamento (Sorit, Ica, Hera, Ati Sorit-Engineering-Poste Italiane). La gestione della riscossione coattiva delle entrate dell'ente, sia tributaria che extra tributarie, è svolta tramite convenzione con Sorit.

Il funzionario responsabile ai fini degli adempimenti previsti dai tributi vigenti è individuato nella persona del responsabile del Settore Finanziario, D.ssa Cristina Randi che svolge le funzioni anche di direzione dell'Ufficio Unico tributi del' Unione della Romagna Faentina

In ragione del quadro di regolamentazione della riscossione delle entrate locali, l'art 2 comma 1 Dl. 193/2016 ha ulteriormente prorogato al 30/6/2017, il termine per l'attività della riscossione svolta da Equitalia e dagli agenti della riscossione per conto del Comuni.

Per quanto attiene al sistema tariffario dei servizi pubblici locali l'Amministrazione Comunale nell' anno 2017 ha proceduto all'aggiornamento di tutte le tariffe per l'accesso alle prestazioni pubbliche secondo le logiche che seguono:

- applicazione dell'aggiornamento dell'indice Istat a tutte le tariffe con ripresa dell'incremento dalla data dell'ultimo aggiornamento fino all'1/1/2017;
- applicazione dell'aggiornamento anche ai servizi a domanda individuale (che saranno oggetto di specifica delibera volta a calcolare la percentuale di copertura dei servizi medesimi nel confronto fra entrate e spese);
- decorrenza dell'incremento successiva alla data di approvazione del bilancio e, per i servizi erogati con riferimento all'anno scolastico (es. mense scolastiche, trasporto scolastico, asili, ecc..), dalla data di avvio dell'anno scolastico 2017/2018.

Sono escluse dalla suddetta determinazione:

- i valori relativi agli affitti attivi del Comune per gli esercizi commerciali del centro storico (già oggetto di specifico intervento);
- le tariffe relative al Piano della sosta.

Gli effetti della revisione tariffaria si dispiegano naturalmente anche negli esercizi successivi e di riferimento 2017/2019.

#### **2.2.d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali**

In questo ambito occorre innanzitutto precisare che, allo stato attuale, non sono ancora definite, con riferimento alle nuove missioni e ai programmi di cui al D.Lgs. 118/2011 i corrispondenti delle funzioni fondamentali.

Con riferimento alle spese delle missioni riconducibili alle ex funzioni fondamentali per l'anno 2017 e successivi si evidenziano come importanti diversi aspetti:

1. il progressivo conferimento delle funzioni nell'Unione della Romagna Faentina. A seguito di questo processo il bilancio dell'ente tenderà sempre più a ridursi, anche dal lato della spesa, e si assisterà ad una sostituzione dei macroaggregati (ex interventi) utilizzati per indicare le spese di gestione con quelli relativi ai trasferimenti per i differenziali fra i valori delle entrate e delle spese conferite. Il progressivo conferimento delle funzioni, delle attività e dei servizi dovrà garantire il raggiungimento di un maggior livello di efficienza (anche con la realizzazione di risparmi per economie di scala) assicurando il mantenimento della qualità dei servizi in termini di efficacia. In un momento in cui assistiamo ad una progressiva riduzione di tutti i tipi di risorse a disposizione degli enti locali (da quelle finanziarie a quelle umane) l'obiettivo di assicurare un mantenimento dei livelli qualitativi

dei servizi offerti è estremamente sfidante. Si intende raggiungere tale obiettivo anche finalizzando maggiormente le risorse con processi partecipativi volti a dare evidenza delle attese espresse dalla collettività salvaguardando l'interesse pubblico;

2. il mantenimento di un "regime" di gestione della spesa improntato a criteri di spending review, di revisione e riallocazione della spesa;
3. il mantenimento di un obiettivo di riduzione delle spese di funzionamento a favore di altri tipi di spese dell'ente per quanto possibile avendo l'ente fatto ricorso in questi anni a numerosi interventi di spese come la cancelleria, la telefonia, le pulizie, ecc..

E' propria dell'ente la volontà di garantire un significativo intervento pubblico - comunque compatibilmente al quadro di risorse pubbliche effettivamente disponibili - anche nelle missioni della cultura, dello sport e del tempo libero e della promozione anche economica, pur non trattandosi di missioni riconducibili alle funzioni fondamentali.

L'insieme degli obiettivi dell'ente - anche in termini ai servizi resi direttamente o tramite soggetti terzi chiamati a dare un contributo all'attività in varie forme - sono contenuti nell'apposita sezione del presente Documento Unico di Programmazione.

#### **2.2.e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi**

Per questi aspetti si rinvia ai prospetti del paragrafo 5.2. che danno evidenza, per ciascun programma ricompreso nelle missioni, delle necessità in termini di fabbisogno finanziario anche strutturale.

#### **2.2.f. La gestione del patrimonio**

Nell'ambito della gestione del patrimonio devono ottenere risalto le entrate derivanti dall'impiego dei diversi cespiti patrimoniali con riferimento in particolare:

- al patrimonio immobiliare inteso con riferimento ai terreni e ai fabbricati di proprietà;
- al patrimonio immobilizzato in partecipazioni societarie a vario titolo;
- al patrimonio in termini di liquidità e crediti.

Proventi dei cespiti immobiliari dell'ente (terreni e fabbricati)

Il patrimonio immobiliare (terreni + fabbricati al netto del fondo di ammortamento) al 31.12.2015 ammonta ad € 137.555.940,30 così come rilevabile dal conto del patrimonio redatto ai sensi del D. Lgs. 267/2000.

Negli ultimi anni gli strumenti fondamentali per una più corretta gestione e valorizzazione del patrimonio sono stati il Piano triennale delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali (che costituisce specifico allegato del DUP) e l'inventario che viene aggiornato ogni anno al 31/12 per tener conto delle operazioni che hanno influenzato il patrimonio nell'anno di riferimento.

I contratti di affitto per immobili ad uso non abitativo e terreni, determinati in base al prezzo di mercato con adeguamento Istat anno per anno, ed in base allo specifico regolamento possono essere suddivisi nelle seguenti tipologie:

- n. 41 concessioni fabbricati;
- n. 46 convenzioni con associazioni;
- n. 6 canoni pescheria;

- n. 18 convenzioni/concessioni attive varie;
- n. 33 concessioni per attingimento acque da canale/canaletta;
- n. 11 accessi pedonali sul verde pubblico;
- n. 7 distributori carburante
- n. 19 terreni vari.

Si evidenzia che tra i proventi dei beni dell'ente figura anche un'entrata derivante dal canone di locazione delle farmacie comunali gestite dalla società partecipata SFERA Spa ed il canone di concessione per l'utilizzo delle reti dell'illuminazione pubblica per la posa di fibra ottica.

## CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2015 e le variazioni rispetto all'anno precedente sono così riassunti:

CONTO DEL PATRIMONIO				
Attivo	31/12/2014	Variazioni da conto finanziario	Variazioni da altre cause	31/12/2015
Immobilizzazioni immateriali	214.711,97	+ 11.159,54	-68.638,07	157.233,44
Immobilizzazioni materiali	159.525.702,74	+ 4.044.443,44	-8.028.730,41	155.541.415,77
Immobilizzazioni finanziarie	50.096.892,08	-192.000,00	339.797,29	50.244.689,37
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>209.837.306,79</b>	<b>+3.863.602,98</b>	<b>-7.757.571,19</b>	<b>205.943.338,58</b>
Rimanenze	1.251,78		3.145,60	4.397,38
Crediti	32.198.098,84	-289.760,65	-8.015.176,88	23.893.161,31
Altre attività finanziarie				0,00
Disponibilità liquide	4.991.893,71	-1.602.040,03		3.389.853,68
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>37.191.244,33</b>	<b>-1.891.800,68</b>	<b>-8.012.031,28</b>	<b>27.287.412,37</b>
Ratei e risconti	229.572,42	11.634,30	-3.169,73	238.036,99
<b>Totale dell'attivo</b>	<b>247.258.123,54</b>	<b>1.983.436,60</b>	<b>-15.772.772,20</b>	<b>233.468.787,94</b>
Conti d'ordine	135.857.207,01	-2.168.218,71	-4.628.738,21	129.060.250,09
<b>Passivo</b>				
Patrimonio netto	157.166.103,94		-4.682.041,54	155.078.880,74
Conferimenti	14.301.238,55	2.356.567,23	-4.382.597,51	12.275.208,27
Debiti di finanziamento	49.400.810,69	-3.532.760,78	-11.200,94	45.856.848,97
Debiti di funzionamento	21.508.632,36	-3.030.165,19	-2.459.096,79	16.019.370,38
Debiti per anticipazione di cassa				0,00
Altri debiti	4.810.360,80	91.206,55	-727.938,00	4.173.629,35
<b>Totale debiti</b>	<b>75.719.803,85</b>	<b>-6.471.719,42</b>	<b>-3.198.253,73</b>	<b>66.049.848,70</b>
Ratei e risconti	70.977,20	-3.126,97	-3.000,00	64.850,23
<b>Totale del passivo</b>	<b>247.258.123,54</b>	<b>-4.118.279,16</b>	<b>-9.671.056,44</b>	<b>233.468.787,94</b>
Conti d'ordine	135.857.207,01	-2.168.218,71	-4.628.738,21	129.060.250,09

Utili netti di aziende speciali e partecipate, dividendi di società

Le previsioni inserite nel bilancio dell'ente a tale titolo sono riferite ai valori degli utili e delle riserve che si prevede siano distribuiti dalle società partecipate con riferimento:

- ai documenti di programmazione delle società che possono anche essere stati approvati dall'ente con specifica deliberazione;
- ai contenuti noti ai rappresentanti dell'ente presso le società;
- ai contenuti dibattuti in seno agli specifici organi delle società interessate.

Gli utili derivano dalle società Ravenna Holding, Sfera e Conami. Gli stanziamenti comprendono gli utili dell'esercizio precedente.

#### Interessi su anticipazioni e crediti

Gli stanziamenti previsti si riferiscono agli interessi attivi che maturano sulle giacenze dei mutui Cassa Depositi e Prestiti e degli ulteriori mutui e prestiti obbligazionari e alle somme depositate in Banca Italia.

Come noto, il D.L. 1/2012 ha sospeso, dalla data del 24 gennaio 2012 fino a dicembre 2014, il sistema di tesoreria mista e ripristinato il precedente sistema di tesoreria unica. La L.190/2014 è intervenuta prorogando il sistema di tesoreria Unica fino al 31/12/2017. Sono escluse dalle disposizioni della norma soltanto le somme provenienti da mutuo, prestito ed ogni altra forma di indebitamento non sostenute da contributo di altre amministrazioni pubbliche.

Sulle somme depositate lo Stato corrisponde al Comune un interesse al tasso 1% lordo.

Tutto ciò contribuisce a determinare un quadro di risorse a tale titolo molto contenute anche per effetto del valore complessivo delle poste di entrata che maturano interessi attivi in progressiva riduzione e per effetto del valore assai basso dei tassi.

#### **2.2.g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale**

Le entrate in conto capitale sono rappresentate in particolare da:

- proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali;
- proventi derivanti dal rilascio di permessi di costruire;
- trasferimenti in conto capitale da parte di enti o soggetti terzi anche privati.
- ricorso al credito previsto nelle annualità 2018 e 2019

La maggior parte delle entrate in conto capitale hanno carattere non routinario, ma sono specifiche, in molti casi vincolate, nonché conseguenza di azioni di carattere strutturale, come la vendita di cespiti del patrimonio immobiliare non più necessario a fini istituzionali.

Non sono previste entrate in conto capitale che possono definirsi a carattere straordinario.

Si dà atto in questa sede, che la legge di Bilancio 2017 ha esteso anche all'anno 2017 la possibilità di utilizzare i risparmi di parte capitale derivanti da operazioni di rinegoziazione di mutui per il finanziamento della spesa corrente. La norma di riferimento è rappresentata dall'articolo 7 comma 2 del DL: 78/2015.

Tutte le risorse di cui sopra e di cui nel seguito sono destinate al finanziamento delle spese in conto capitale.

#### Alienazione di beni patrimoniali

L'Amministrazione Comunale nel triennio 2017/2019 intende continuare a perseguire l'obiettivo di una migliore utilizzazione dei beni facenti parte il patrimonio comunale con l'individuazione di quelli non più utilizzabili per le finalità che ne determinarono la costruzione o l'acquisto, ai fini:

- della loro alienazione per il recupero delle risorse da reinvestire in un'ottica di contenimento del debito e di finanziamento degli investimenti;
- della loro valorizzazione per il recupero dei medesimi, anche attraverso forme di partnership pubblico – privato.

Le operazioni di gestione del patrimonio immobiliare rappresentano oggi una delle più importanti fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti.

#### Trasferimenti di capitale dallo Stato, dalla Regione, della Provincia, da Comuni, dall'Unione Europea

I trasferimenti di capitale da soggetti pubblici terzi, in particolare dalla Regione, rappresentano negli ultimi anni l'altra grande fonte per il finanziamento degli investimenti soprattutto nei settori dell'edilizia scolastica e della sicurezza urbana.

Si rinvia alla Sezione Operativa del DUP per i collegamenti al Piano triennale delle opere pubbliche che evidenzia anche il quadro delle entrate di riferimento.

#### Proventi dal rilascio di permessi di costruire

A seguito del conferimento in Unione della funzione urbanistica i permessi di costruire saranno rilasciati dai competenti uffici dell'Unione.

La riscossione di tali proventi avverrà in capo all'Unione che provvederà poi a destinarli agli enti secondo una logica territoriale.

Gli stanziamenti previsti nella programmazione triennale tengono conto delle potenziali richieste di permessi di costruire in funzione del Regolamento Urbanistico Edilizio in vigore e recepiscono, per quanto riguarda il contributo di costruzione, la delibera del Consiglio Regionale 29.3.1999 n. 1108 avvenuta con atto del Consiglio Comunale n. 1379/134 del 19.03.2004.

Il Consiglio Comunale con atto n. 1087/93 del 23.2.2000 ha integrato la Relazione Generale del Piano Pluriennale di Attuazione del Piano Regolatore Generale, secondo il quale determinate opere di urbanizzazione possono essere eseguite integralmente da parte dei privati attuatori a scomputo degli oneri di urbanizzazione primaria e secondaria dovuti per l'intervento, stipulando apposite convenzioni.

A decorrere dall'anno 2008 le operazioni eseguite a scomputo tengono conto delle novità introdotte in materia dal Codice degli contratti pubblici.

Per gli esercizi 2017/2019, la parte di oneri di urbanizzazione destinati alla parte corrente pari ad € 480.000, non viene trasferita all'ente, ma resta nel Bilancio dell'URF quale quota di copertura per spese del comune di Faenza relative a manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale per l'annualità, così come previsto dall'art. 1 commi 460-461 della L. 232/2016, in seguito al conferimento della funzione Lavori pubblici a partire dal 1.1.2017.

Sono invece previsti quale quota di trasferimento dall'Unione della Romagna Faentina, gli oneri di urbanizzazione destinati alla parte Investimenti per un importo previsto in € 400.000,00.

#### **2.2.h. L'indebitamento**

L'obiettivo di garantire una progressiva riduzione del valore del debito residuo attraverso, in particolare, la non accensione di nuovo debito perseguito ed attuato per gli anni del mandato amministrativo ha di fatto realizzato una importante e significativa riduzione del debito residuo cui ha fatto seguito una riduzione dell'onere annuale in termini di quote di ammortamento mutui e prestiti.

Di contro, la costante diminuzione di entrate in conto capitale e la necessità di garantire interventi di manutenzione straordinaria di particolare rilievo alle infrastrutture comunali, impone per gli esercizi 2018 e 2019 la necessità di ricorrere al credito, pur evidenziando che il livello di



indebitamento negli anni di riferimento del bilancio 2017/2019, resta comunque in diminuzione rispetto al debito residuo al 31.12.2016.

Il ricorso al credito, qualora perfezionato, sarà attuato nel rispetto della L. 12 agosto 2016, n. 164 Modifiche alla legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti locali.

Le quote calcolate in termini di oneri finanziari per le rate di ammortamento mutui, trovano copertura finanziaria nella previsione di parte corrente del Bilancio 2017/2019 annualità 2018 e 2019.

Le nuove norme sul pareggio di bilancio, pur non restrittive come quelle legate al precedente patto di stabilità, mantengono la previsione del mancato conteggio di queste entrate fra quelle finali valide per il calcolo del saldo.

Il conteggio inerente il rispetto dei vincoli di finanza pubblica (Pareggio di Bilancio), così come allegato obbligatorio al Bilancio, evidenziano il raggiungimento dell'obiettivo per le annualità 2017/2019

Si coglie l'occasione per dare evidenza del fatto che, con decorrenza dall'1/1/2016, è venuta a scadenza anche l'operazione di finanza derivata in essere ed è cessato, quindi, l'effetto negativo in termini di maggiore incidenza della rata di ammortamento semestrale.

## 2.2.i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.556.656,46			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		175.451,00	175.451,00	175.451,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		48.417.194,01	48.406.672,01	48.366.672,01
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		44.433.232,01	44.315.118,01	44.511.838,01
di cui:					
· fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
· fondo crediti di dubbia esigibilità			697.131,00	799.884,18	941.040,20
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		3.808.511,00	3.916.103,00	3.679.383,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			21.789,00	22.508,00	23.252,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)		0,00	-	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	637.256,25	3.139.873,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	11.780.772,49	8.125.913,00	5.253.913,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	12.418.028,74	11.265.786,00	5.253.913,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		3.139.873,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			0,00	0,00	0,00

## 2.2.1 - Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

La legge di stabilità 208/2016 prima e il D.L. 50/2016 poi, hanno introdotto e disciplinato l'obbligo di adozione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi. Esso, a norma dell'art. 21 del D.L. 50/2016, deve contenere gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.

Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici dovranno individuare i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati.

La normativa prevede che le amministrazioni pubbliche comunichino, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici devono tener conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Previsti anche obblighi di pubblicità: *“il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle province autonome di cui all'articolo 29, comma 4. “*

La normativa infine così recita:

*“Con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, da adottare entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto, previo parere del CIPE, sentita la Conferenza unificata sono definiti:*

- a) le modalità di aggiornamento dei programmi e dei relativi elenchi annuali;*
- b) i criteri per la definizione degli ordini di priorità, per l'eventuale suddivisione in lotti funzionali, nonché per il riconoscimento delle condizioni che consentano di modificare la programmazione e di realizzare un intervento o procedere a un acquisto non previsto nell'elenco annuale;*
- c) i criteri e le modalità per favorire il completamento delle opere incompiute;*
- d) i criteri per l'inclusione dei lavori nel programma e il livello di progettazione minimo richiesto per tipologia e classe di importo;*
- e) gli schemi tipo e le informazioni minime che essi devono contenere, individuandole anche in coerenza con gli standard degli obblighi informativi e di pubblicità relativi ai contratti;*
- f) le modalità di raccordo con la pianificazione dell'attività dei soggetti aggregatori e delle centrali di committenza ai quali le stazioni appaltanti delegano la procedura di affidamento.”*

Nelle more dell'adozione del suddetto decreto attuativo la legge di bilancio 2017, al comma 424 (Programma biennale degli acquisti di beni e servizi), dispone l'applicazione dell'approvazione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi a decorrere dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018, in deroga a quanto previsto dall'attuale normativa sugli allegati al bilancio degli enti locali

Si rinvia pertanto al 2018 l'adozione del Programma biennale dei servizi e delle forniture.

### **2.3. Disponibilità e gestione delle risorse umane**

La disponibilità e gestione delle risorse umane, attuale e prospettica, è condizionata in maniera decisiva dal processo di conferimento dei servizi dal Comune all'Unione della Romagna Faentina, processo di cui si è ampiamente scritto nel paragrafo "2.1.1. Organizzazione". Il processo, oltre ad essere finalizzato alla costruzione di una istituzione capace di rappresentare con più forza le istanze del territorio e alla condivisione di una visione programmatica di sviluppo del territorio, è finalizzato anche a ricercare efficienza ed efficacia nella erogazione dei servizi, tramite una gestione unitaria delle risorse umane e dei processi di riorganizzazione.

A tal fine, dal 1° gennaio 2015, i servizi di gestione del personale sono stati interamente conferiti all'URF e sono iniziate le attività di razionalizzazione / snellimento dei procedimenti e di unificazione dei regolamenti, con l'obiettivo di ottenere una gestione più efficiente. In tale contesto, il Comune di Faenza svolge attività di guida della programmazione e attuazione dei conferimenti all'URF delle funzioni e dei servizi. L'unificazione ha l'obiettivo di attivare sul territorio servizi più efficaci, a parità di personale complessivamente impiegato. Tale obiettivo si consegue mantenendo i livelli di dotazione di personale che i tetti di spesa consentono, operando una redistribuzione dello stesso rispetto agli assetti attuali e investendo sull'accrescimento delle competenze e delle abilità tecniche e amministrative dei lavoratori.

L'attribuzione per il 2017 del personale alle unità organizzative dell'ente viene definita in maniera puntuale con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2017.

### **2.4. Coerenza con i vincoli di finanza pubblica**

#### Vincoli di finanza pubblica

Con riferimento ai vincoli di finanza pubblica l'elemento di maggiore rilevanza e novità è il superamento del meccanismo Patto di stabilità e l'entrata in scena di un nuovo meccanismo di calcolo e vigilanza sui saldi di finanza pubblica rappresentato dal "Pareggio di bilancio", a far data dall'1/1/2016.

Tale novità era già introdotta dalle previsioni contenute nella L. 243/2012 contenente "Disposizioni per l'attuazione del principio del pareggio di bilancio ai sensi dell'articolo 81, sesto comma, della Costituzione", legge pubblicata sulla G.U. n. 12 del 15-1-2013.

La legge di stabilità è intervenuta semplificando il meccanismo normativo di tale pareggio per gli enti locali e abrogando esplicitamente tutti i riferimenti normativi al patto di stabilità da considerarsi incompatibili con le nuove norme sul pareggio.

Il nuovo meccanismo si regge, in modo molto semplificato, sul concetto del raggiungimento di un saldo non negativo tra entrate finali (quelle dal titolo 1 al titolo 5, armonizzati) e spese finali (quelle dal titolo 1 al titolo 3, armonizzati) misurato esclusivamente in termini di competenza superando così:

- la situazione di bilanci deliberati in avanzo strutturale;
- la situazione del saldo misto rilevante ai fini patto che, valorizzando la parte in conto capitale solo in termini di cassa, tanto male ha creato sulle effettive capacità di investimento e sulla effettiva possibilità di gestione di cassa per il pagamento ai fornitori.

Tra le spese correnti non rilevano nel calcolo delle spese finali le somme accantonate nel fondo crediti di dubbia esigibilità e nel fondo per passività potenziali, mentre, fra le entrate correnti, non figurano da conteggiare nelle entrate finali (come per l'annualità 2016) quelle del trasferimento compensativo Imu-Tasi.

La Legge di Bilancio 2017, ha di fatto accolto la proposta di modifica della L. 243/2012 con riguardo all'iscrizione del Fondo Pluriennale vincolato. Fino all'esercizio 2016, le quote provenienti dalle

somme accantonate nel Fondo Pluriennale Vincolato e destinate al finanziamento delle spese ad esse correlate, non trovavano validità ai fini nelle poste di bilancio utili per il Pareggio di Bilancio con riferimento alle annualità successive, arrecando un innegabile danno agli enti, che applicando di fatto correttamente le nuove regole previste dalla L. 118/2011, trovavano penalizzato il raggiungimento dell'obiettivo di finanza pubblica

Dall'anno 2017, l'art 9 comma 1bis modificato dalla Legge di Bilancio 2017, prevede che le entrate finali siano quelle ascrivibili ai titoli 1,2,3,4 e 5 dello Schema di Bilancio, e le spese finali quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema. Per gli anni 2017/2019, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale si introduce fra i cespiti contabilizzati ai fini del pareggio di Bilancio il Fondo Pluriennale di Entrata e di spesa.

Infine nel calcolo incide – nel caso del Comune di Faenza in senso positivo – il recupero delle quote di spazi finanziari ceduti dall'ente nel corso del 2016 alla Regione Emilia-Romagna per effetto delle disposizioni normative statali e regionali sul Patto regionalizzato orizzontale. Tali somme che concorreranno con segno positivo al risultato nelle annualità 2017 e 2018, non sono state indicate nel prospetto dimostrante il raggiungimento dell'obiettivo di finanza pubblica in sede di bilancio di previsione, in attesa del perfezionamento degli atti per l'esercizio 2017 così come già formalizzati dalla Regione E.Romagna con propria delibera n. 1540/2016.

Un apposito prospetto, obbligatorio ai sensi del comma 712 dell'articolo unico della L. 208/2015, sarà allegato al bilancio di previsione al fine di dare evidenza della possibilità, per l'ente, di garantire il rispetto del saldo del pareggio di bilancio con riferimento alle previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto.

#### Limiti di spesa

Il D.L. 78/2010, convertito nella L. 122/2010, e successive modifiche ed integrazioni è intervenuto con diverse disposizioni creando dei veri e propri tagli alla spesa pubblica a valere anche sugli enti locali. In particolare l'articolo di riferimento è il numero 6, in base al quale, a decorrere dall'anno 2011, gli enti locali devono programmare la loro capacità di spesa e operare eventualmente compensazioni tra le voci di spesa, purché si rispettino i limiti complessivi di riduzione della spesa, come chiarito dalla giurisprudenza della Corte Costituzionale tramite la sentenza n. 139/2012, confermato anche dalla Corte dei Conti sezione autonomie, con parere n. 26/2013 del 20.12.2013. Gli interventi del legislatore hanno coinvolto diversi aspetti: spese per incarichi, formazione, utilizzo degli automezzi, trasferte, ecc.

Si da atto che in merito al calcolo dei tetti di spesa, in conseguenza del conferimento di quasi tutte le funzioni dei comuni membri all'Unione della Romagna Faentina, si rinvia la trattazione ad avvenuta approvazione dei bilanci di tutti gli enti. Tali conferimenti infatti impattano in maniera decisiva sul calcolo suddetto.

### 3. Obiettivi strategici di mandato

Gli obiettivi strategici di mandato sono raccolti nell'Appendice 1. Gli obiettivi ed i relativi indicatori sono liberamente definibili dall'ente e sottoposti a validazione da parte dell'Organismo Indipendente di Valutazione. Ogni obiettivo risulta contrassegnato dalla codifica ministeriale di cui al D. Lgs. 118/2011 della missione cui fa riferimento.

Per un approfondimento sul procedimento utilizzato ai fini della loro definizione si rinvia al successivo paragrafo 11. *“Ciclo di gestione della performance”* del presente documento.

### 4. Strumenti di rendicontazione

Il **rendiconto della gestione finanziaria**, previsto dall'art. 227 dal D. Lgs. 267/2000, è il principale strumento di rendicontazione previsto dalla legge. Da approvarsi obbligatoriamente entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento, misura ciò che si è fatto nel corso dell'anno sia in termini di grandezze quantitative monetarie sia di tipo qualitativo, andando a descrivere se e come i piani e i programmi triennali sono stati realizzati.

La **relazione sulla performance**, prevista dal D. Lgs. 150/2009, rendiconta sia gli obiettivi strategici di mandato, sia gli obiettivi triennali allegati al rendiconto della gestione finanziaria, sia gli obiettivi annuali espressi dal Piano esecutivo di gestione.

Negli ultimi anni il Comune di Faenza ha affiancato a questi due strumenti canonici di rendicontazione, anche il **bilancio sociale** annuale e di mandato, tramite il quale l'ente in modo volontario comunica gli esiti della propria attività, non limitandosi ai soli aspetti finanziari e contabili e cercando di descrivere in forma più accessibile e meno tecnicistica quanto fatto.



# **Sezione Operativa (2017-2019)**

## **5. Analisi delle condizioni operative dell'ente:**

### **5.1. Le risorse umane, finanziarie e strumentali**

Le risorse umane, finanziarie e strumentali a disposizione dei centri di responsabilità dell'Unione della Romagna Faentina sono contenute nel Piano Esecutivo di Gestione, da approvarsi nei termini di legge, ovvero entro 20 giorni dall'approvazione del Bilancio di previsione.

In conseguenza del progressivo conferimento di funzioni all'Unione della Romagna Faentina, che vede, a decorrere dal 1/1/2017, il trasferimento di quasi tutti i servizi degli enti membri, si sta procedendo alla definizione/creazione di nuovi centri di costo e alla riattribuzione delle relative risorse umane, strumentali e finanziarie così come saranno specificate nel Piano Esecutivo di Gestione 2017.

Le risorse finanziarie:

Il glossario delle risorse di entrata (titolo – tipologia - categoria) è reperibile al seguente indirizzo:

<http://goo.gl/uLmAZQ>

**RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLO**

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		Previsioni di competenza	1.819.056,90	0,00	0,00	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale		Previsioni di competenza	3.312.298,98	637.256,25	3.139.873,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita' (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		Previsioni di cassa	4.991.893,71	2.556.656,46		
10000 TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	11.632.773,76	previsione di competenza previsione di cassa	36.588.726,58 39.320.000,39	36.653.557,44 44.620.975,46	36.653.557,44	36.653.557,44
20000 TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	766.681,91	previsione di competenza previsione di cassa	4.879.735,44 8.097.540,92	3.257.371,28 3.698.316,07	3.257.371,28	3.257.371,28
30000 TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.040.713,69	previsione di competenza previsione di cassa	11.796.516,41 14.067.594,57	8.506.265,29 13.271.039,18	8.495.743,29	8.455.743,29

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
40000 TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.104.790,76	previsione di competenza previsione di cassa	15.455.934,84 13.729.307,99	11.780.772,49 9.306.620,67	5.925.913,00	3.053.913,00
50000 TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	999.993,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 999.993,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000 TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	842.000,10	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 433.723,45	0,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
70000 TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	40.455.328,00 40.455.328,00	14.842.836,04 14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04
90000 TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	464.365,39	previsione di competenza previsione di cassa	44.930.656,00 29.564.832,96	41.005.672,08 41.470.037,67	41.005.672,08	41.005.672,08
	TOTALE TITOLI	25.851.318,61	previsione di competenza previsione di cassa	154.106.897,27 146.668.321,28	116.046.474,62 127.209.825,09	112.381.093,13	109.469.093,13
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	25.851.318,61	previsione di competenza previsione di cassa	159.238.253,15 151.660.214,99	116.683.730,87 129.766.481,55	115.520.966,13	109.469.093,13

## 5.2. I bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni

Il glossario delle missioni e programmi è pubblicato al seguente link: <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/Glossari>

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno		
					2017	2018	2019
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				175.451,00	175.451,00	175.451,00	175.451,00
<b>Totale MISSIONE 01</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	7.053.183,57	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	19.282.007,02 1.298.000,00 18.733.113,08	16.383.186,38 395.298,48 1.280.000,00 19.272.907,76	16.633.866,20 172.756,15 0,00	14.240.509,18 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 02</b>	<b>GIUSTIZIA</b>	19.178,22	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	95.251,72 0,00 0,00 90.134,90	106.835,00 0,00 0,00 115.329,72	106.835,00 0,00 0,00	106.835,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 03</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	1.661.657,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.476.720,55 20.682,60 4.406.698,54	3.030.048,45 190.057,60 0,00 4.054.681,70	2.612.990,85 0,00 0,00	2.612.990,85 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 04</b>	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	2.444.243,98	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.446.558,99 481.573,65 6.587.656,36	7.404.460,27 1.096.364,52 25.500,00 7.618.367,02	5.284.751,13 16.576,00 0,00	5.258.001,13 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 05</b>	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	790.699,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.374.930,95 250.000,00 3.707.206,79	3.776.100,36 291.385,98 250.000,00 3.513.883,42	3.321.514,36 45.140,00 0,00	2.930.797,36 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 06</b>	<b>POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	579.198,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.955.364,65 804.568,00 1.755.461,93	1.949.022,00 421.158,00 204.568,00 1.695.353,54	2.063.261,00 158.958,00 0,00	1.100.700,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 07</b>	<b>TURISMO</b>	416.168,87	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	663.197,98 0,00 0,00 968.039,64	467.766,00 0,00 0,00 837.158,27	465.766,00 0,00 0,00	465.766,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 08</b>	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	1.796.792,45	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.613.074,76 0,00 0,00 3.404.532,94	686.511,68 0,00 0,00 2.224.548,39	931.229,68 0,00 0,00	927.051,68 0,00 0,00

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>Totale MISSIONE 09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	3.631.118,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	11.439.166,50 0,00 0,00 12.682.554,97	9.622.507,18 0,00 0,00 11.997.741,12	9.637.162,18 0,00 0,00 0,00	9.585.224,18 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 10</b>	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	2.842.762,45	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	7.882.572,54 0,00 791.405,00 6.967.659,41	6.202.152,95 104.337,14 1.379.805,00 5.700.317,99	7.403.164,95 0,00 0,00 0,00	5.479.693,95 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 11</b>	<b>SOCCORSO CIVILE</b>	150.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	150.000,00 0,00 0,00 150.000,00	0,00 0,00 0,00 135.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 12</b>	<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	2.213.835,46	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.471.052,88 0,00 0,00 12.011.796,53	5.422.587,03 1.496.278,59 0,00 7.036.825,60	5.462.959,03 481.806,33 0,00 0,00	5.341.102,03 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	555.930,51	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.859.862,32 0,00 0,00 2.630.842,07	775.679,02 0,00 0,00 1.070.773,14	490.230,02 0,00 0,00 0,00	491.598,02 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	0,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.541,92 0,00 0,00 40.568,95	0,00 0,00 0,00 0,88	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 16</b>	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	5,53	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	289,00 0,00 0,00 768,74	203,00 0,00 0,00 207,98	80.123,00 0,00 0,00 0,00	108,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 17</b>	<b>ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 19</b>	<b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	95.297,43 0,00 0,00 85.767,69	95.297,43 0,00 0,00 0,00	95.297,43 0,00 0,00 0,00

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno		
					2017	2018	2019
<b>Totale MISSIONE 20</b>	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.353.711,86 0,00 0,00 72.609,55	899.987,00 0,00 0,00 121.000,00	963.555,18 0,00 0,00 0,00	1.102.621,20 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 50</b>	<b>DEBITO PUBBLICO</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.689.871,51 0,00 0,00 3.689.871,51	3.808.511,00 0,00 0,00 3.808.511,00	3.916.103,00 0,00 0,00 0,00	3.679.383,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 60</b>	<b>ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>	25.926,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.535.442,00 0,00 0,00 40.535.442,00	14.871.753,04 0,00 0,00 14.897.679,06	14.871.034,04 0,00 0,00 0,00	14.870.291,04 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	2.222.406,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	44.930.656,00 0,00 0,00 29.854.345,16	41.005.672,08 0,00 0,00 43.228.078,79	41.005.672,08 0,00 0,00 0,00	41.005.672,08 0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>NON DEFINITO</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>26.403.107,89</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>159.062.802,15</b> <b>3.646.229,25</b> <b>3.139.873,00</b> <b>148.289.303,07</b>	<b>116.508.279,87</b> <b>3.994.880,31</b> <b>3.139.873,00</b> <b>127.414.133,07</b>	<b>115.345.515,13</b> <b>875.236,48</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>109.293.642,13</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>26.403.107,89</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>159.238.253,15</b> <b>3.646.229,25</b> <b>3.139.873,00</b> <b>148.289.303,07</b>	<b>116.683.730,87</b> <b>3.994.880,31</b> <b>3.139.873,00</b> <b>127.414.133,07</b>	<b>115.520.966,13</b> <b>875.236,48</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>109.469.093,13</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

**Parte corrente:**

<b>Missione</b>	<b>Programma</b>	<b>Competenza 2017</b>	<b>Competenza 2018</b>	<b>Competenza 2019</b>
1	1	€ 614.548,00	€ 614.548,00	€ 614.548,00
1	2	€ 735.067,00	€ 734.102,00	€ 734.102,00
1	3	€ 4.200.848,87	€ 4.166.489,81	€ 4.200.848,87
1	4	€ 394.253,36	€ 429.253,36	€ 429.253,36
1	5	€ 852.047,16	€ 792.047,72	€ 752.047,72
1	6	€ 4.277.499,43	€ 4.170.270,25	€ 4.233.710,19
1	7	€ 1.280.172,55	€ 1.280.172,55	€ 1.280.172,55
1	8	€ 1,00	€ 0,00	€ 0,00
1	10	€ 372.034,51	€ 372.034,51	€ 280.878,49
1	11	€ 536.741,50	€ 531.035,00	€ 531.035,00
1	0	€ 13.263.213,38	€ 13.089.953,20	€ 13.056.596,18
2	1	€ 106.835,00	€ 106.835,00	€ 106.835,00
2	0	€ 106.835,00	€ 106.835,00	€ 106.835,00
3	1	€ 2.582.990,85	€ 2.582.990,85	€ 2.582.990,85
3	2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3	0	€ 2.582.990,85	€ 2.582.990,85	€ 2.582.990,85
4	1	€ 498.350,00	€ 498.263,00	€ 498.320,00
4	2	€ 1.473.982,13	€ 1.452.726,13	€ 1.451.722,13
4	4	€ 516.018,00	€ 516.018,00	€ 516.018,00
4	6	€ 2.454.807,00	€ 2.454.518,00	€ 2.454.215,00
4	7	€ 72.978,00	€ 72.726,00	€ 72.726,00
4	0	€ 5.016.135,13	€ 4.994.251,13	€ 4.993.001,13
5	1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	2	€ 2.780.300,36	€ 2.743.514,36	€ 2.740.797,36
5	0	€ 2.780.300,36	€ 2.743.514,36	€ 2.740.797,36
6	1	€ 1.044.454,00	€ 1.039.693,00	€ 1.035.700,00
6	2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6	0	€ 1.044.454,00	€ 1.039.693,00	€ 1.035.700,00
7	1	€ 467.766,00	€ 465.766,00	€ 465.766,00
7	0	€ 467.766,00	€ 465.766,00	€ 465.766,00
8	1	€ 626.855,68	€ 626.855,68	€ 626.855,68
8	2	€ 9.656,00	€ 4.374,00	€ 196,00
8	0	€ 636.511,68	€ 631.229,68	€ 627.051,68
9	1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	2	€ 45.302,00	€ 44.212,00	€ 43.797,00
9	3	€ 9.142.921,18	€ 9.142.875,18	€ 9.142.875,18
9	4	€ 56.784,00	€ 55.075,00	€ 53.552,00
9	5	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
9	8	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



Missione	Programma	Competenza 2017	Competenza 2018	Competenza 2019
9	0	€ 9.260.007,18	€ 9.257.162,18	€ 9.255.224,18
10	2	€ 527.047,95	€ 526.898,95	€ 526.741,95
10	5	€ 1.875.300,00	€ 1.956.461,00	€ 2.062.952,00
10	0	€ 2.402.347,95	€ 2.483.359,95	€ 2.589.693,95
11	1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11	2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11	0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12	1	€ 2.137.372,00	€ 2.124.492,00	€ 2.124.422,00
12	2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12	3	€ 2.541,00	€ 2.454,00	€ 2.399,00
12	4	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
12	5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12	6	€ 208,00	€ 208,00	€ 208,00
12	7	€ 3.064.853,03	€ 3.064.853,03	€ 3.064.853,03
12	8	€ 47.746,00	€ 47.746,00	€ 47.746,00
12	9	€ 34.867,00	€ 33.206,00	€ 31.474,00
12	0	€ 5.357.587,03	€ 5.342.959,03	€ 5.341.102,03
14	1	€ 2.362,00	€ 1.913,00	€ 3.281,00
14	2	€ 488.317,02	€ 488.317,02	€ 488.317,02
14	3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
14	4	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
14	0	€ 490.679,02	€ 490.230,02	€ 491.598,02
15	2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
15	3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
15	0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16	1	€ 203,00	€ 123,00	€ 108,00
16	0	€ 203,00	€ 123,00	€ 108,00
17	1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
17	0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
19	1	€ 95.297,43	€ 95.297,43	€ 95.297,43
19	0	€ 95.297,43	€ 95.297,43	€ 95.297,43
20	1	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
20	2	€ 697.131,00	€ 799.884,18	€ 941.040,20
20	3	€ 52.856,00	€ 13.671,00	€ 11.581,00
20	0	€ 899.987,00	€ 963.555,18	€ 1.102.621,20
50	2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
50	0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
60	1	€ 28.917,00	€ 28.198,00	€ 27.455,00
60	0	€ 28.917,00	€ 28.198,00	€ 27.455,00
		€ 44.433.232,01	€ 44.315.118,01	€ 44.511.838,01

### 5.3. Gli orientamenti circa il raggiungimento del pareggio di bilancio

In merito si fa rinvio a quanto scritto nel paragrafo "2.4. Coerenza con i vincoli di finanza pubblica".

### 5.4. Le fonti di finanziamento

ENTRATE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	€ 2.556.656,46	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo pluriennale vincolato	€ 0,00	€ 637.256,25	€ 3.139.873,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 44.620.975,46	€ 36.653.557,44	€ 36.653.557,44	€ 36.653.557,44
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	€ 3.698.316,07	€ 3.257.371,28	€ 3.257.371,28	€ 3.257.371,28
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 3 – Entrate extratributarie	€ 13.271.039,18	€ 8.506.265,29	€ 8.495.743,29	€ 8.455.743,29
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	€ 9.306.620,67	€ 11.780.772,49	€ 5.925.913,00	€ 3.053.913,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate finali	€ 70.896.951,38	€ 60.197.966,50	€ 54.332.585,01	€ 51.420.585,01
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 6 – Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.200.000,00	€ 2.200.000,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 14.842.836,04	€ 14.842.836,04	€ 14.842.836,04	€ 14.842.836,04
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	€ 41.470.037,67	€ 41.005.672,08	€ 41.005.672,08	€ 41.005.672,08
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale titoli	€ 127.209.825,09	€ 116.046.474,62	€ 112.381.093,13	€ 109.469.093,13
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>€ 129.766.481,55</b>	<b>€ 116.683.730,87</b>	<b>€ 115.520.966,13</b>	<b>€ 109.469.093,13</b>
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di cassa finale presunto	€ 2.352.348,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 5.5. Gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

In merito si fa rinvio a quanto precedentemente scritto al paragrafo "2.2.c. I tributi e le tariffe dei servizi pubblici".

## 5.6. La valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento

Il debito residuo del Comune mostra il seguente andamento storico degli ultimi due anni:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Debito residuo al 1° gennaio	48.481.884,93	44.958.517,90
Prestiti rimborsati (QC)	-3.512.157,76	- 3.667.879,47
Altre variazioni (+/-)	- 11.209,27	-12.322,14
Oneri finanziari (QI)	1.072.984,51	950.830,98

Ed il seguente andamento prospettico dei prossimi tre anni:

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Debito residuo al 1° gennaio	41.278.316,29	39.691.594,29	37.997.999,29
Prestiti rimborsati (QC)	3.786.722,00	3.893.595,00	3.656.131,00
Oneri finanziari (QI)	908.209,00	957.234,00	923.344,00

Il rapporto tra debito residuo al 31/12 ed i primi tre titoli dell'entrata mostra il seguente andamento:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Rapporto tra debito residuo 31/12 ed entrate correnti stesso esercizio	74,85%	77,50%	81,98%	78,50%	71,00%

## 5.7. L'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti

DESC CAPITOLO	DESC ARTICOLO	Missione	Programma	IMPEGNATO PLURIENNALE €	INIZIALE €	ASSESTATO €
SERVIZIO ARCHIVIO - ACQUISTO DI BENI	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	2	170,00	800,00	170,00
SERVIZIO ARCHIVIO PRESTAZIONI DI SERVIZIO	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI, IMPIANTI E MACCHINARI	1	2	742,15	120,00	750,00
SERVIZIO ARCHIVIO PRESTAZIONI DI SERVIZIO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	1	2	1.006,50	1.200,00	1.200,00
SERVIZIO ARCHIVIO PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRI SERVIZI AUSILIARI (ARCHIVIAZIONE)	1	2	16.985,00	16.985,00	16.985,00
SERVIZIO ARCHIVIO PRESTAZIONI DI SERVIZIO	SPESE POSTALI	1	2	15.000,00	15.000,00	15.000,00
SERVIZIO SEGRETERIA PRESTAZIONI DI SERVIZIO	SERVIZI DI SORVEGLIANZA	1	2	1.000,00	1.000,00	1.000,00
SERVIZIO SEGRETERIA PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRI SERVIZI AUSILIARI	1	2	8.037,36	8.200,00	8.200,00
SERVIZIO SEGRETERIA - UTILIZZO BENI DI TERZI	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI, IMPIANTI E MACCHINARI	1	2	1.202,48	1.300,00	1.300,00
SERVIZIO SINDACO E GIUNTA - PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRI SERVIZI DIVERSI	1	1	1.268,55	5.000,00	5.000,00
SERVIZIO CONSULENZA APPALTI - UTILIZZO BENI DI TERZI	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI, IMPIANTI E MACCHINARI	1	11	550,00	670,00	670,00
SERVIZIO CONTENZIOSO PRESTAZIONI DI SERVIZIO	PATROCINIO LEGALE	1	11	17.213,39	20.000,00	20.000,00
SERVIZIO CONTABILITA':PRESTAZIONI DI SERVIZIO	SERVIZI FINANZIARI	1	3	7.572,54	82.831,00	82.831,00
PROVVEDITORATO - UFFICI DIVERSI - ACQUISTO DI BENI	CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	1	3	5.000,00	18.000,00	18.000,00
PROVVEDITORATO - UFFICI DIVERSI: PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRE SPESE PER UTILIZZO BENI DI TERZI	1	3	9.050,00	9.130,00	9.130,00
PROVVEDITORATO - UFFICI DIVERSI: PRESTAZIONI DI SERVIZIO	SERVIZI DI PULIZIE	1	3	38.070,36	275.000,00	275.000,00

DESC CAPITOLO	DESC ARTICOLO	Missione	Programma	IMPEGNATO PLURIENNALE €	INIZIALE €	ASSESTATO €
PROVVEDITORATO - UFFICI DIVERSI: PRESTAZIONI DI SERVIZIO	PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI	1	3	113.228,00	141.240,00	141.240,00
PROVVEDITORATO - UFFICI DIVERSI: PRESTAZIONI DI SERVIZIO	PREMI DI ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	1	3	20.132,61	274.000,00	274.000,00
SPESE TELEFONICHE	TELEFONIA FISSA	1	3	57.563,90	84.000,00	84.000,00
SPESE TELEFONICHE	TELEFONIA MOBILE	1	3	20.000,00	30.000,00	30.000,00
SERVIZIO ELETTORALE -PRESTAZIONI DI SERVIZIO	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	1	7	1.522,56	1.634,00	1.634,00
SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI - ACQUISTO DI BENI	ACQUISTO ALTRI BENI (EX ACQUISTO LIBRI)	4	2	8.000,00	91.000,00	91.000,00
SCUOLE DELL'OBBLIGO - ACQUISTO DI BENI	CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	4	2	398,94	400,00	400,00
SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI PRESTAZIONI DI SERVIZI	ALTRE SPESE PER CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO	4	2	14.868,00	14.868,00	14.868,00
CONVENZIONE CON TE.BE.SCO.SRL- RIMBORSI AGEA	ALTRI SERVIZI DIVERSI	4	6	1.708,00	2.480,00	2.480,00
SERVIZIO REFEZIONI SCOLASTICHE PRESTAZIONI DI SERVIZI	MENSE SCOLASTICHE	4	6	300.000,00	1.860.000,00	1.860.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI TEATRO COMUNALE MASINI	SERVIZI DI PULIZIE	5	2	27.937,37	29.000,00	29.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI TEATRO COMUNALE MASINI	ALTRE SPESE PER CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO	5	2	222.040,00	295.240,00	295.240,00
ATTIVITA' TEATRALI PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRI SERVIZI DIVERSI	5	2	30.500,00	40.000,00	40.000,00
MANIFESTAZIONI CULTURALI PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRI SERVIZI DIVERSI	5	2	1.020,41	9.600,00	9.600,00
NOTT DE BISO'PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	5	2	1.650,00	1.500,00	1.650,00
NOTT DE BISO'PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRI SERVIZI DIVERSI	5	2	8.238,20	9.000,00	8.850,00
SERVIZIO MANUTENZIONE EDIFICI PRESTAZIONE DI SERVIZIO	MANUTENZIONE IMPIANTI	1	6	42.610,35	41.500,00	42.610,35

DESC CAPITOLO	DESC ARTICOLO	Missione	Programma	IMPEGNATO PLURIENNALE €	INIZIALE €	ASSESTATO €
SERVIZIO MANUTENZIONE EDIFICI PRESTAZIONE DI SERVIZIO	MANUTENZIONE BENI IMMOBILI	1	6	13.828,73	160.000,00	158.889,65
STRADE COMUNALI -MANUTENZIONE - GESTIONE IN APPALTO	MANUTENZIONE BENI IMMOBILI	10	5	104.337,14	1.250.000,00	1.250.000,00
ASILI NIDO: PRESTAZIONI DI SERVIZI VEDI CAP.ENTRATA 217	ASSISTENZA PSICOLOGICA	12	1	14.017,26	23.362,00	23.362,00
ASILI NIDO: PRESTAZIONI DI SERVIZI VEDI CAP.ENTRATA 217	CONTRATTI DI SERVIZIO PER ASILO NIDO	12	1	837.161,33	1.000.000,00	1.000.000,00
CONTRIBUTO PER POSTI 0-3 CONVENZIONATI: PRESTAZIONI DI SERVIZIO	CONTRATTI DI SERVIZIO PER ASILO NIDO	12	1	290.000,00	590.000,00	590.000,00
CONTRIBUTO PER POSTI 0-3 CONVENZIONATI:PRESTAZIONI DI SERVIZI	CONTRATTI DI SERVIZIO PER ASILO NIDO	12	1	250.000,00	540.000,00	540.000,00
ASILI NIDO - TRASFERIMENTI	TRASFERIMENTI AD ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	12	1	93.100,00	140.040,00	140.040,00
CONTRIBUTI SCUOLE MATERNE PRIVATE - TRASFERIMENTI	TRASFERIMENTI AD ALTRE IMPRESE	4	1	166.994,00	456.000,00	456.000,00
SERVIZI SPORTIVI: PRESTAZIONI DI SERVIZIO	ALTRE SPESE PER CONTRATTI DI SERVIZIO PUBBLICO	6	1	151.158,00	717.980,00	717.980,00
SERVIZI SPORTIVI - TRASFERIMENTI	TRASFERIMENTI AD ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	6	1	20.000,00	30.000,00	30.000,00
PROMOZIONE SOCIALE: PRESTAZIONI DI SERVIZI	ALTRI SERVIZI DIVERSI	12	8	12.000,00	14.784,00	14.784,00
SCUOLA ELEM. PIRAZZINI -ADEGUAMENTO NORMATIVO - 2' STRALCIO	SCUOLA ELEM. PIRAZZINI -ADEGUAMENTO NORMATIVO - 2' STRALCIO	4	2	7.626,44	240.000,00	240.000,00
SCUOLA ELEMENTARE TOLOSANO-ADEGUAMENTO E MIGLIORAM. SISMICO-FINANZ.CON C.R.	SCUOLA ELEMENTARE TOLOSANO-ADEGUAMENTO E MIGLIORAM. SISMICO-FINANZ.CON C.R.	4	2	88.952,00	88.952,00	88.952,00
ELEMENTARE CARCHIDIO -MIGLIORAMENTO SISMICO	ELEMENTARE CARCHIDIO -MIGLIORAMENTO SISMICO	4	2	141.243,49	141.243,49	141.243,49
MEDIA STROCCHI - ADEGUAMENTI LAVORI	MEDIA STROCCHI - ADEGUAMENTI LAVORI	4	2	146.573,65	0,00	146.573,65

DESC CAPITOLO	DESC ARTICOLO	Missione	Programma	IMPEGNATO PLURIENNALE €	INIZIALE €	ASSESTATO €
EDILI	EDILI					
PNSS - AZIONI DI CONTRASTO AGLI INCIDENTI STRADALI	PNSS - AZIONI DI CONTRASTO AGLI INCIDENTI STRADALI	3	2	190.057,60	190.057,60	190.057,60
SCUOLA MEDIA STROCCHI - ADEGUAMENTI 1' STRALCIO	SCUOLA MEDIA STROCCHI - ADEGUAMENTI 1' STRALCIO	4	2	220.000,00	0,00	220.000,00
CAMPO CALCIO GRANAROLO - STRUTTURE SPORTIVE SPOGLIATOIO	CAMPO CALCIO GRANAROLO - STRUTTURE SPORTIVE SPOGLIATOIO	6	1	250.000,00	50.000,00	250.000,00

## 5.8. La descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria del gruppo amministrazione

### 5.8.1. Situazione economico-finanziaria del gruppo amministrazione pubblica

Di seguito si riporta l'elenco degli organismi del gruppo amministrazione pubblica, approvato con la Deliberazione di Giunta comunale n. 124 del 15.06.2016, con l'indicazione per ciascuno delle grandezze finanziarie fondamentali del triennio precedente (2013-2014-2015), accompagnata dalle funzioni statutarie proprie.

Il gruppo amministrazione pubblica è stato definito con la deliberazione n. 124/2016 sopracitata, tenuto conto del principio contabile che individua i soggetti aventi le caratteristiche costitutive e contabili per rientrare nel perimetro di consolidamento del bilancio del Comune di Faenza:

- a) organismi strumentali, intesi quali articolazioni organizzative della capogruppo: non presenti;
- b) enti strumentali controllati, intesi quali enti pubblici e privati e aziende (escluse le società) sui quali la capogruppo eserciti un controllo di diritto, di fatto e contrattuale, oltre all'influenza dominante derivante dai contratti di servizio pubblico e di concessione: ASP della Romagna Faentina e Fondazione MIC Onlus;
- c) enti strumentali partecipati, quali enti pubblici e privati e le aziende nei cui confronti la capogruppo detiene una partecipazione in assenza delle condizioni di controllo: CON.AMI, ACER Ravenna, Fondazione Flaminia, Fondazione Alma Mater e Fondazione FITSTIC;
- d) società controllate, quali le società sulle quali la capogruppo eserciti un controllo di diritto, di fatto e contrattuale, oltre all'influenza dominante derivante dai contratti di servizio pubblico e di concessione, escluse in fase di prima applicazione le società quotate e quelle da esse controllate: Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione, Terre Naldi S.r.l., S.F.E.R.A. S.r.l. e Ravenna Holding S.p.A.;
- e) società partecipate, quali le società a totale partecipazione pubblica affidatarie dirette di servizi pubblici locali della regione o dell'ente locale indipendentemente dalla quota di partecipazione: non presenti.

---

**Organismo:** Acer Ravenna

**Dirigente:** Nonni

**Partecipazione al 31.12.2015:** 11,98%

**Responsabile:** Benericetti

**Onere annuo 2015:** € 0,00

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 229.920,00	€ 229.920,00	€ 229.920,00	€ 2.336.759,00	€ 2.201.953,00	€ 2.125.284,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 134.806,00	€ 76.669,00	€ 26.261,00

#### **Funzioni statutarie dell'organismo:**

Gestione di tutto il patrimonio immobiliare ERP, attività di manutenzione e di ripristino di alloggi ERP di proprietà comunale.

---

**Organismo:** Azienda di Servizi alla Persona della Romagna Faentina

**Dirigente:** Unibosi

**Responsabile:** Unibosi



Partecipazione dal 1.02.2015: 52,37%

Onere annuo 2015: € 516.206,55

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 8.826.656,51			€ 40.543.878,73		

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 22.097,49		

**Funzioni statutarie dell'organismo:**

L'Azienda per i Servizi alla Persona (A.S.P.) della Romagna Faentina nasce, con decorrenza 1 febbraio 2015, dall'unificazione delle due precedenti A.S.P. distrettuali: "Prendersi Cura" di Faenza e "Solidarietà Insieme" di Castel Bolognese.

L'A.S.P. persegue la finalità di gestione, organizzazione ed erogazione dei servizi assistenziali, sociali e sociosanitari rivolti agli anziani, dei servizi sociali e sociosanitari rivolti ai disabili, adulti e minori e assume le caratteristiche di A.S.P. Multisetto e Multiservizi della zona sociale del Distretto faentino. L'A.S.P. organizza ed eroga i servizi per l'ambito territoriale dei Comuni di Faenza, Solarolo, Castel Bolognese, Brisighella, Casola Valsenio e Riolo Terme.

---

**Organismo:** Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione

**Dirigente:** Ravaoli

**Partecipazione al 31.12.2015:** 100%

**Responsabile:** Fallacara

**Onere annuo 2015** € 0,00

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	-€ 1.013.076,00	-€ 1.012.326,00	-€ 950.255,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
- € 750,00	-€ 62.072,00	-€ 52.389,00

**Funzioni statutarie dell'organismo:**

La progettazione e realizzazione degli interventi di trasformazione urbana del Comparto Centro Servizi Merci e Parco Scientifico e Tecnologico; l'acquisizione delle aree interessate dagli interventi, la trasformazione e commercializzazione delle medesime per la realizzazione del Parco Scientifico tecnologico del Centro Servizi Merci e l'eventuale assegnazione ai soci; la progettazione, realizzazione e gestione di opere relative a interventi di urbanizzazione pubblici e privati.

---

**Organismo:** Con.Ami

**Dirigente:** Randi

**Partecipazione al 31.12.2015:** 6,75%

**Responsabile:** Venturelli

**Onere annuo 2015** € 5.000,00

Capitale sociale (€)	Patrimonio netto (€)
----------------------	----------------------

31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 276.903.762,00	€ 276.903.762,00	€ 276.903.762,00	€ 306.301.408,00	€ 311.689.502,00	€ 311.839.585,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 9.371.907,00	€ 10.099.917,00	€ 9.835.218,00

#### Funzioni statutarie dell'organismo:

Il CON.AMI è un Consorzio fra enti locali ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, costituito quale strumento di coordinamento per l'assunzione di iniziative e per la gestione delle partecipazioni nelle società operanti nel settore dei servizi pubblici o di interesse generale.

Il CON.AMI opera nel settore dei servizi pubblici di interesse generale relativi a:

- la gestione e manutenzione ordinaria e straordinaria di reti, impianti di proprietà del Consorzio medesimo e/o dei Comuni consorziati (soprattutto infrastrutture del servizio di captazione, adduzione e distribuzione primaria con fornitura all'ingrosso del servizio idrico integrato);
- la realizzazione e l'ampliamento delle reti;
- la gestione degli investimenti tecnologici connessi agli ampliamenti, miglioramenti ed innovazioni delle reti;
- l'assunzione diretta o indiretta di interessenze e/o partecipazioni in società, imprese e consorzi o altre forme associative operanti nel campo della gestione dei servizi pubblici locali;
- la gestione delle farmacie comunali;
- l'esercizio di attività immobiliari per conto dei Comuni partecipanti;
- la gestione di infrastrutture pubbliche nel territorio consortile;
- la promozione della imprenditoria locale e di iniziative per lo sviluppo del territorio consortile;
- la progettazione, realizzazione e gestione di impianti per la produzione il trasporto e la distribuzione di energia da fonti rinnovabili e assimilate.

**Organismo:** Fondazione Alma Mater

**Dirigente:** Diamanti

**Partecipazione al 31.12.2015:** 2,02%

**Responsabile:** Malpezzi

**Onere annuo 2015** € 0,00

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 2.774.148,00	€ 995.672,00	€ 942.239,00	€ 858.351,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 53.433,00	€ 83.888,00	€ 124.583,00

#### Funzioni statutarie dell'organismo:

Fondazione Alma Mater svolge il ruolo di collegamento tra l'Università di Bologna e la società.

I compiti di Fondazione Alma Mater, che opera in tutti i campi senza scopo di lucro, sono:

- collaborare con l'Ateneo per la realizzazione dei suoi fini istituzionali ivi compresi lo svolgimento dell'attività didattica e le attività di servizio rese agli studenti;
- realizzare, sviluppare e promuovere, l'utilizzazione delle conoscenze generate dall'attività scientifica;

- costituire e promuovere una rete dell'Alta Formazione e della Formazione Continua di eccellenza, capace di trasferire conoscenza e innovazione;
- promuovere e consolidare il sistema di relazioni dell'Università di Bologna, agevolando anche il collegamento dell'Ateneo con gli altri Atenei europei e di tutto il mondo nella prospettiva di collaborazione europea ed internazionale;
- realizzare consulenze di alto profilo per la creazione di impresa ed il trasferimento tecnologico sia per gli enti associati ed i soggetti privati associati, sia per altri soggetti pubblici e privati;
- favorire, sviluppare e sostenere gli studi e la ricerca anche applicata nei settori dell'ecologia, dell'ambiente, nonché la ricerca anche applicata medico-biologica con particolare riferimento ai problemi degli anziani;
- svolgere attività di fundraising in favore dell'Università di Bologna.

**Organismo:** Fondazione Flaminia

**Dirigente:** Diamanti

**Partecipazione al 31.12.2015:** 4,17%

**Responsabile:** Malpezzi

**Onere annuo 2015** € 345.000,00

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 80.049,00	€ 80.049,00	€ 80.049,00	€ 616.112,00	€ 732.422,00	€ 862.898,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
-€ 116.310,00	-€ 130.475,00	€ 610,00

**Funzioni statutarie dell'organismo:**

La Fondazione Flaminia, costituita a Ravenna nel 1989 per volontà di Enti pubblici e privati, promuove e sostiene lo sviluppo dell'Università, della ricerca scientifica e della formazione superiore in Romagna.

Le attività della fondazione riguardano:

- il sostegno all'attività didattica e di ricerca dei Corsi universitari ravennati;
- la promozione e l'organizzazione delle iniziative culturali universitarie;
- la promozione e gestione dei Corsi di Formazione Superiore;
- l'individuazione e realizzazione delle iniziative di orientamento universitario e di promozione dei Corsi di studio ravennati;
- la predisposizione di servizi e strutture idonei a favorire la presenza stabile degli studenti (servizio abitativo, servizi culturali e del tempo libero) e potenziamento dei servizi rivolti agli studenti stranieri;
- il supporto agli studenti per occasioni di studio e tirocinio all'estero;
- l'accompagnamento di laureati/e nel mondo produttivo territoriale;
- la diffusione e comunicazione sulla realtà universitaria ravennate.

**Organismo:** Fondazione Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie Creative

**Dirigente:** Diamanti

**Partecipazione al 31.12.2015:** 5,79%

**Responsabile:** Malpezzi

**Onere annuo 2015** € 0,00

Capitale sociale (€)	Patrimonio netto (€)
----------------------	----------------------

31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 172.655,00	€ 157.254,00	€ 139.644,00	€ 125.235,00	€ 120.102,00	€ 140.192,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
-€ 318,00	€ 3.161,00	€ 547,00

#### Funzioni statutarie dell'organismo:

La Fondazione, in relazione alle priorità strategiche per lo sviluppo economico del Paese e negli ambiti e secondo le priorità indicati nella programmazione regionale, persegue le finalità di promuovere la diffusione della cultura tecnica e scientifica nel settore delle Tecnologie dell'informazione, della comunicazione e delle industrie creative di sostenere le misure per lo sviluppo dell'economia e le politiche attive del lavoro.

**Organismo:** Fondazione MIC

**Dirigente:** Diamanti

**Partecipazione al 31.12.2015:** 45,98%

**Responsabile:** Caranese

**Onere annuo 2015** € 584.000,00

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 1.136.205,00	€ 1.136.205,00	€ 1.097.471,00	€ 1.198.799,00	€ 1.222.174,00	€ 1.219.962,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
-€ 23.376,00	-€ 36.522,00	-€ 86.723,00

#### Funzioni statutarie dell'organismo:

La Fondazione "M.I.C. - Museo Internazionale delle Ceramiche in Faenza – O.N.L.U.S." nell'esclusivo perseguimento di finalità di solidarietà sociale, si propone di provvedere, per finalità di utilità generale:

- tutela, promozione e valorizzazione del patrimonio culturale e storico dell'arte ceramica, in ambito nazionale ed internazionale;
- gestione in concessione del Museo Internazionale delle Ceramiche di Faenza;
- sviluppo di ogni attività collaterale utile per la valorizzazione del patrimonio storico – artistico;
- sviluppo delle attività di promozione della cultura e dell'arte;
- sostegno alla tradizione ceramica anche attraverso specifiche iniziative culturali, museali ed espositive;
- ricerca di risorse da destinare ad acquisizioni dirette ad accrescere e ad arricchire le collezioni, in una concezione dinamica del Museo;
- valorizzazione delle sinergie tra tradizione storica della ceramica faentina e potenzialità produttive attuali.

**Organismo:** Ravenna Holding S.p.A.

**Dirigente:** Randi

**Partecipazione al 31.12.2015:** 5,17%

**Responsabile:** Venturelli

**Onere annuo 2015** € 0,00

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 431.852.338,00	€ 418.750.060,00	€ 418.750.060,00	€ 484.557.582,00	€ 458.591.503,00	€ 456.453.645,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 13.339.810,00	€ 9.675.358,00	€ 8.727.206,00

#### Funzioni statutarie dell'organismo:

Strumento organizzativo degli enti soci mediante il quale l'ente locale partecipa nelle società, anche di servizio pubblico locale, rispondenti ai vari modelli previsti dalla normativa interna e comunitaria, al fine di garantire l'attuazione coordinata ed unitaria dell'azione amministrativa, nonché un'organizzazione efficiente, efficace ed economica nell'ordinamento dell'ente locale, nel perseguimento degli obiettivi di interesse pubblico di cui il Comune è portatore. La società esercita attività di natura finanziaria con particolare riferimento all'assunzione di partecipazioni in società e/o enti costituiti o costituendi ed il loro coordinamento tecnico e finanziario. Esercita funzioni di indirizzo strategico e di coordinamento sia dell'assetto organizzativo che delle attività esercitate dalle società partecipate. Riceve, a titolo di conferimento o in assegnazione da parte dei Comuni soci o delle loro società costituite ex art. 13 comma 13 del TUEL reti, impianti e altre dotazioni patrimoniali relative ai servizi pubblici locali di rilevanza economica. Riceve la proprietà o altro diritto reale su beni di proprietà dei soci, o quale assegnataria, anche per effetto di operazioni di fusione, di società partecipate dai soci per i quali si renda opportuna la separazione e l'allocazione in società a totale partecipazione pubblica del medesimo comune.

**Organismo:** S.F.E.R.A. S.r.l.

**Dirigente:** Randi

**Partecipazione al 31.12.2015:** 27,20%

**Responsabile:** Venturelli

**Onere annuo 2015** € 119,59

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 2.057.620,00	€ 458.500,00	€ 458.500,00	€ 3.413.611,00	€ 2.808.430,00	€ 2.552.943,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 697.165,00	€ 681.998,00	€ 656.173,00

#### Funzioni statutarie dell'organismo:

La società ha per oggetto la gestione di farmacie e di esercizi commerciali attinenti il mondo della salute e del benessere, la vendita al minuto e la distribuzione intermedia di prodotti farmaceutici, parafarmaceutici, sanitari e simili, l'informazione ed educazione sanitaria, nonché l'aggiornamento professionale e tutti gli altri servizi, attività e prestazioni consentite dalla legge e/o dalle norme convenzionali o comunque posti a carico delle farmacie, nonché la prestazione di servizi utili complementari e di supporto all'attività commerciale.

In particolare, sul territorio del Comune di Faenza, la società gestisce le farmacie comunali.

**Organismo:** Terre Naldi S.r.l.

**Dirigente:** Diamanti

**Partecipazione al 31.12.2015:** 98,00%

**Responsabile:** Malpezzi

**Onere annuo 2015** € 0,00

Capitale sociale (€)			Patrimonio netto (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13	31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 15.566,00	€ 15.566,00€	€ 15.566,00	€ 124.881,00	€ 102.302,00	€ 96.371,00

Risultati di bilancio (€)		
31/12/15	31/12/14	31/12/13
€ 22.579,00	€ 5.932,00	€ 3.706,00

#### **Funzioni statutarie dell'organismo:**

Esercizio dell'attività agricola e delle attività connesse, ivi compresa l'attivazione di un polo scientifico e di servizi vitivinicoli e agricoli in genere, con l'obiettivo di sviluppare l'innovazione tecnologica in agricoltura ed offrire servizi ad alto contenuto innovativo nei settori della produzione, della trasformazione e della commercializzazione vitivinicola e agricola in genere.

La società gestisce prioritariamente l'azienda agricola di proprietà del Comune di Faenza ed il polo scientifico e di servizi vitivinicoli e agricoli in genere, attraverso apposito rapporto contrattuale con il Comune di Faenza.

#### **5.8.2. Accantonamento fondo vincolato per risultati negativi di esercizio**

La Legge n. 147/2013 (Legge di stabilità 2014) per le aziende speciali ed istituzioni e l'art. 21 del D.Lgs. n. 175/2016 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica) per le società prevedono che, nel caso in cui tali soggetti partecipati dalle pubbliche amministrazioni locali presentino un risultato di esercizio negativo, le pubbliche amministrazioni locali partecipanti, che adottano la contabilità finanziaria, accantonino nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione.

Il metodo di calcolo indicato nella legge in sede di prima applicazione è il seguente:

a) se nel triennio 2011-2013 il risultato medio è stato negativo, l'ente accantona, in proporzione alla quota di partecipazione, una somma pari alla differenza tra il risultato conseguito nell'esercizio precedente e il risultato medio 2011-2013 migliorato, rispettivamente, del 25% per il 2014, del 50% per il 2015 e del 75% per il 2016;

b) qualora il risultato negativo sia peggiore di quello medio registrato nel triennio 2011-2013, accantona in proporzione alla quota di partecipazione, una somma pari al 25% per il 2015, del 50% per il 2016 e del 75% per il 2017 del risultato negativo conseguito nell'esercizio precedente.

Se il risultato medio 2011-2013 non è negativo, accantona in proporzione alla quota di partecipazione, una somma pari al 25% per il 2015, del 50% per il 2016 e del 75% per il 2017 del risultato negativo conseguito nell'esercizio precedente (calcolo come lettera b).

<b>Metodo di calcolo utilizzato per calcolare la quota di accantonamento del fondo vincolato per gli anni 2017-2018-2019 per risultati negativi di esercizio</b>				
<b>Ipotesi</b>		<b>anno</b>	<b>Lettera a)</b>	<b>Lettera b)</b>
<b>Triennio 2011/2013 risultato medio negativo</b>	<b>Triennio 2011/2013 risultato medio positivo</b>		in proporzione alla quota di partecipazione	in proporzione alla quota di partecipazione
calcolo in base alla lettera a). Se il <b>risultato d'esercizio</b> è peggiore di quello medio del triennio 2011/2013, calcolo in base alla lettera b).	calcolo in base alla lettera b)	2017	(risultato anno 2016) - (risultato medio 2011/2013 *0,25)	(risultato anno 2016 * 75%)
Per il calcolo del fondo 2018 e 2019 si applica il metodo di applicazione consolidata, quindi, l'accantonamento sarà calcolato sul 100% del risultato negativo previsto in proporzione alla quota di partecipazione				

Nella tabella successiva vengono riportati i seguenti dati delle società partecipate:

- denominazione;
- percentuale di partecipazione al 31/12/2015;
- media dei risultati di esercizio degli anni 2011-2012-2013, calcolata utilizzando i dati presenti nei bilanci di esercizio approvati dalle assemblee dei soci;
- risultati di esercizio previsti per gli anni 2016, 2017 e 2018 forniti dai singoli organismi. In caso di mancato riscontro, è stato confermato quale risultato previsionale di esercizio il dato già comunicato nel 2016 per l'accantonamento nel bilancio comunale pluriennale 2016-2018. Anche in mancanza di tale dato, è stato indicato quale risultato d'esercizio previsto per il 2016 il dato peggiore tra il risultato d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2011-2012-2013 (triennio a cui la normativa fa riferimento per il calcolo del fondo 2017). Per i risultati d'esercizio 2017 e 2018 è stato invece indicato il dato peggiore tra il risultato d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2013-2014-2015 (terminato il riferimento della norma al triennio 2011-2013 per il calcolo del fondo anni 2018 e 2019 si ritiene più rappresentativo della realtà attuale prendere in esame la media degli ultimi tre bilanci approvati);
- il fondo previsto per l'anno 2017 calcolato in base al risultato di esercizio previsto per l'anno 2016 ed alla media degli anni 2011-2012-2013; laddove non disponibile o non fornita dagli organismi partecipati la previsione del risultato d'esercizio 2016 è stato indicato il dato peggiore tra il risultato d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2011-2012-2013 (triennio a cui la normativa fa riferimento per il calcolo del fondo 2017);
- il fondo previsto per gli anni 2018 e 2019 calcolato in base al risultato di esercizio previsto per gli anni 2017 e 2018 che, terminata la fase di prima applicazione, è considerato nella sua totalità in proporzione alla quota di partecipazione; laddove non disponibile o non fornita dagli organismi partecipati la previsione del risultato d'esercizio 2017 e 2018 è stato indicato il dato peggiore tra il risultato d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2013-2014-2015 (terminato il riferimento della norma al triennio 2011-2013 per il calcolo del fondo anni 2018 e 2019 si ritiene più rappresentativo della realtà attuale prendere in esame la media degli ultimi tre bilanci approvati).

L'ammontare del fondo vincolato per risultati negativi di esercizio per gli anni 2016, 2017 e 2018 sarà pari al totale delle colonne fondo anno 2017, fondo anno 2018, fondo anno 2019.

FONDO VINCOLATO PERDITE ORGANISMI PARTECIPATI							
DENOMINAZIONE					F/DO VINC. PER RISULT. NEG. DI ES.		
	% partecipazione al 31.12.2015	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2016	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2017	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2018	FONDO ANNO 2017	FONDO ANNO 2018	FONDO ANNO 2019
					<b>75%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
Faventia Sales S.p.A.	46,00%	-€ 105.000,00	€ 350.000,00	€ 25.000,00	€ 36.225,00	-	-
Centro Servizi Merci S.r.l. in liquidazione	100,00%	€ 0,00	n.d.	n.d.	-	-	-
S.TE.P.RA Soc. Cons. a r.l. in liquidazione (1)	0,543%	-€ 2.131.422,00	-€ 2.131.422,00	-€ 2.131.422,00	€ 8.685,10	€ 11.580,14	€ 11.580,14
Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l.	5,00%	-€ 103.150,00	-€ 41.800,00	€ 100,00	€ 3.868,13	€ 2.090,00	€ 0,00
Terre Naldi S.r.l.	98,00%	€ 6.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	-	-	-
Centuria Agenzia per l'Innovazione della Romagna Soc. Cons. a r.l.	8,40%	-€ 38.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.393,92	-	-
Ambra S.r.l.	12,34%	-€ 18.186,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.683,19	-	-
Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l.	15,42%	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-	-	-
CON. AMI	6,75%	€ 9.389.000,00	€ 9.470.000,00	€ 8.185.000,00	-	-	-
ERVET S.p.A. (2)	0,029%	€ 340,00	n.d.		-	-	-
Lepida S.p.A.	0,0016%	€ 699.229,28	€ 281.952,44	€ 610.283,41	-	-	-
Ravenna Holding S.p.A. (3)	5,17%	€ 10.038.467,00	€ 8.629.148,00	€ 8.372.306,00	-	-	-
S.F.E.R.A. S.r.l.	27,20%	€ 509.000,00	€ 287.000,00	€ 284.000,00	-	-	-
ASP della Romagna Faentina (4)	52,370%	€ 20.000,00	€ 113.420,00	€ 114.554,00	-	-	-
Intercom S.r.l. (5)	3,33%	/	/	/	-	-	-
Banca Popolare Etica Soc. Coop. p.a.	0,0097%	Esclusi gli intermediari finanziari e le società quotate					
HERA S.p.A.	0,0000067%	Esclusi gli intermediari finanziari e le società quotate					
<b>TOTALE</b>					<b>€ 52.855,34</b>	<b>€ 13.670,14</b>	<b>€ 11.580,14</b>



- (1) Per la società STEPRA non sono disponibili i risultati previsionali 2016, 2017 e 2018, in quanto mai forniti dalla società.
- (2) Per la società ERVET, in mancanza di riscontro nel 2017 alla richiesta di fornire i risultati di esercizio previsti per gli anni 2016, 2017 e 2018, sono stati confermati quali risultati previsionali 2016 e 2017 i dati già comunicati dalla società nel 2016 per l'accantonamento nel bilancio comunale pluriennale 2016-2018.
- (3) Per quanto riguarda la società Ravenna Holding vengono indicati i dati previsionali della società e non del consolidato, in quanto non viene elaborata una previsione a budget del consolidato.
- (4) Per quanto riguarda l'Asp della Romagna Faentina, si precisa che tale organismo nasce, con decorrenza 1 febbraio 2015, dall'unificazione delle due precedenti Asp distrettuali: "Prendersi Cura" di Faenza e "Solidarietà Insieme" di Castel Bolognese. Pertanto, la previsione dei risultati di esercizio 2016, 2017 e 2018 è riferita a tale soggetto.
- (5) Per quanto riguarda la società Intercom S.r.l., dal momento che risulta inattiva da diversi anni, non è possibile indicare alcun dato.

Si precisa, inoltre, che, tenuto conto della nota, PG n. 1799 del 12 gennaio 2017, con cui ACER Ravenna ha motivato la propria esclusione dal perimetro di applicazione della normativa in esame, in quanto ente pubblico economico dotato di personalità giuridica ai sensi dell'art. 40 della L.R. Emilia-Romagna n. 24/2001, si è ritenuto di non inserire più tale soggetto tra quelli per i quali l'Amministrazione è tenuta ad accantonare una somma a fronte di un risultato di esercizio negativo.

### **5.8.3. Gli obiettivi del gruppo amministrazione pubblica**

#### *Obiettivi di mandato e triennali*

Gli obiettivi di mandato, triennali e annuali, riportati rispettivamente ai paragrafi 3, 6 e 7, sono in alcuni casi realizzati anche attraverso l'apporto operativo degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica comunale.

#### *Obiettivi di servizio e gestionali delle società partecipate incluse nel perimetro di applicazione del sistema dei controlli*

Oltre a contribuire alla realizzazione degli obiettivi di mandato e triennali, le società partecipate si vedono assegnati anche obiettivi annuali.

Più precisamente si tratta degli obiettivi assegnati alle società partecipate, non quotate in mercati regolamentati, incluse nel perimetro di applicazione del sistema dei controlli definito nel Regolamento comunale dei controlli interni e del ciclo della performance del Comune di Faenza, ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.L. n.174 del 10.10.2012, convertito nella legge 7.12.2012, n. 213. Tali obiettivi vengono presentati nelle tabelle seguenti.

### **Obiettivi di servizio e gestionali delle società partecipate incluse nel perimetro di applicazione del sistema dei controlli**

Di seguito vengono evidenziati gli obiettivi operativi e gestionali attribuiti per gli anni 2017, 2018 e 2019.

**ANGELO PESCARINI SCUOLA ARTI E MESTIERI SOC. CONS. A R.L. (ex Centro Provinciale di Formazione Professionale)**

Obiettivo: *Gestione economica in equilibrio*

Indicatore: *Risultato di esercizio 2017, 2018 e 2019 positivo o in pareggio (obiettivo di economicità)*

Target: *Si*

#### **AMBRA – AGENZIA PER LA MOBILITÀ DEL BACINO DI RAVENNA S.R.L.**

Obiettivo: *Completamento degli atti di fusione e delle procedure organizzative per l'operatività della nuova Agenzia romagnola*

Indicatore: *Sottoscrizione atti e attivazione della nuova operatività su area vasta (obiettivo di efficacia)*

Target: *Atto di fusione e informazione (rapporto o comunicazione in sede assembleare) ai soci riguardo all'attivazione e avanzamento del processo organizzativo*

Obiettivo: *Affidamento dei servizi TPL del bacino di Ravenna*

Indicatore: *Stato di avanzamento delle procedure di gara (obiettivo di efficacia)*

Target: *Avvio delle procedure per la gara entro il 2017 (conclusione e affidamento entro il 2018)*

Obiettivo: *Gestione economica in equilibrio*

Indicatore: *Risultato di esercizio 2017, 2018 e 2019 positivo o in pareggio (obiettivo di economicità)*

Target: *Si*

#### **SFERA S.R.L.**

Obiettivo: *Gestione economica e finanziaria della società in sostanziale equilibrio in relazione alle attività svolte, ricercando in particolare il raggiungimento degli obiettivi reddituali della gestione caratteristica*

Indicatore: *(obiettivo di economicità)*

<b>INDICATORE</b>	<b>TARGET 2017</b>	<b>TARGET 2018</b>	<b>TARGET 2019</b>
<i>MOL (Margine operativo lordo)</i>	2.800.000	2.900.000	2.900.000

Obiettivo: *Valutare possibili operazioni di aggregazione/integrazione della società con altri soggetti pubblici, con particolare riferimento al bacino romagnolo (Ravenna Farmacie S.r.l. in prima battuta) e in prospettiva su scala regionale. Individuare percorsi finalizzati ad ottenere una ottimizzazione delle risorse e un risparmio sui costi complessivi di gestione, per preservare la rete capillare dei punti vendita e valorizzare il ruolo di servizio pubblico delle farmacie comunali.*

Indicatore: *trasmissione al Comune di Faenza di una relazione con gli esiti delle valutazioni effettuate entro il 2017*

Target: *Si*

#### **SOCIETA' ACQUEDOTTO VALLE DEL LAMONE S.R.L.**

Obiettivo: *Produzione e fornitura di acqua ai Comuni della vallata (Marradi, Brisighella, Faenza)*

Indicatore: *(obiettivo di efficacia)*

<b>INDICATORE</b>	<b>TARGET 2017</b>	<b>TARGET 2018</b>	<b>TARGET 2019</b>
<i>Metri cubi di acqua prodotta e fornita</i>	<i>almeno 1.900.000 metri cubi</i>	<i>almeno 1.900.000 metri cubi</i>	<i>almeno 1.900.000 metri cubi</i>

## TERRE NALDI S.R.L.

Obiettivo: *Gestione economica in equilibrio*

Indicatore: *Risultato di esercizio 2017, 2018 e 2019 positivo o in pareggio (obiettivo di economicità)*

Target: *Si*

Obiettivo: *Valorizzare il rapporto costi/ricavi perseguendo la sana gestione dei servizi secondo criteri di economicità e di efficienza, (così come previsto anche dal comma 553 art. 1 della Legge 147/2013) con particolare riferimento al contenimento del costo del personale.*

Indicatore: *(obiettivo di efficienza)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
% Incidenza Costi Operativi Esterni* su Ricavi***	<= 40,00 %	<= 39,50 %	< = 39,00 %
% Incidenza costo del personale** su Ricavi***	<= 15,22 %	< = 15,21 %	< = 15,20 %

\* Per costi operativi esterni si intendono le voci B7 e B8 del bilancio al netto degli oneri, se esistenti, derivanti da partite non ricorrenti.

\*\*I costi del personale si intendono al netto degli scatti e degli automatismi contrattuali.

\*\*\*Per ricavi si intendono tutti quelli che compongono il valore della produzione.

## CENTRO SERVIZI MERCI S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Obiettivo: *Presidio della procedura di liquidazione in corso e chiusura della stessa entro il 2018*

Indicatore: *Chiusura della liquidazione entro il 2018 (obiettivo di efficacia)*

Target: *Si*

## CENTURIA SOC. CONS. A R.L.

Obiettivo: *Gestione economica in equilibrio*

Indicatore: *Risultato di esercizio 2017, 2018 e 2019 positivo o in pareggio (obiettivo di economicità)*

Target: *Si*

Obiettivo: *Utilizzo efficace delle strutture in gestione (Incubatore, Aule, Sala Convegni, locali per start-up)*

Indicatore: *livello medio annuo di utilizzo (obiettivo di efficacia)*

Target: *70%*

## FAVENTIA SALES S.P.A.

Obiettivo: *Gestione economica in equilibrio*

Indicatore: *Risultato di esercizio 2017, 2018 e 2019 positivo o in pareggio (obiettivo di economicità)*

Target: *Si*

Obiettivo: *Utilizzo efficace delle strutture in gestione (Aule, uffici e locali concessi o locati)*

Indicatore: *livello medio annuo di utilizzo (obiettivo di efficacia)*

Target: *70%*

## Lepida S.p.A.

Il Comune di Faenza intende indicare i seguenti obiettivi e relativi indicatori, facendo proprie le proposte formulate dalla società, in coerenza con il Piano industriale di Lepida S.p.A. 2016/2018

### Obiettivo: Connettività

- Accesso a Banda Ultra Larga (BUL) e servizi di connettività per tutte le sedi della Pubblica Amministrazione con particolare attenzione alle scuole
- Utilizzo ed ottimizzazione delle reti radio e delle frequenze in uso dalla P.A. nella regione, comprese quelle per la gestione delle emergenze
- Diffusione della disponibilità dell'accesso BUL a cittadini e imprese nelle aree a fallimento di mercato attraverso soluzioni in grado di garantire il raggiungimento degli obiettivi dell'Agenda Digitale dell'Emilia-Romagna (ADER)
- Diffusione della disponibilità di accesso libero WiFi sull'intero territorio regionale in luoghi di riferimento della pubblica amministrazione, con banda ultralarga, in coerenza con gli obiettivi dell'Agenda Digitale dell'Emilia-Romagna (ADER)

### Obiettivo: Data Center & Cloud

- Completamento della realizzazione dei siti di Datacenter regionali distribuiti (Ravenna, Parma, Ferrara e Bologna), nativamente integrati nella rete Lepida coerentemente con gli obiettivi dell'Agenda Digitale dell'Emilia-Romagna (ADER)
- Erogazione di servizi di Data Center con modelli in logica cloud e promozione di soluzioni infrastrutturali standard, di soluzioni di piattaforma concertate e condivise

### Obiettivo: Servizi

- Erogazione di servizi standardizzati con funzioni di hub territoriali rispetto alle piattaforme nazionali (FedERa/SPID, PayER/PagoPA,..)
- Realizzazione e messa in esercizio della nuova piattaforma per l'inoltro e la gestione di pratiche da parte delle imprese nell'ottica di accesso unitario ai servizi online, in coerenza con ADER
- Evoluzione del modello di Amministrazione Digitale, delle relative soluzioni, della qualificazione e delle Comunità Tematiche per supportare l'evoluzione degli Enti verso l'Amministrazione Digitale in coerenza con ADER.

<b>Risultati Attesi DEFR 2017-2019</b>	<b>Piano industriale LepidaSpA 2017-2018</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• 100% popolazione coperta da servizi a banda ultra larga (<math>\geq 30</math>Mbps)</li><li>• 85% popolazione coperta da servizi a banda ultra larga (<math>\geq 100</math>Mbps)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Realizzazione infrastrutture FESR e FEASR</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>• 200 aree industriali abilitate a connettività a banda ultra larga (<math>\geq 1</math>Gbps)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Aree produttive abilitate banda ultra larga</li><li>• Realizzazione infrastrutture FESR e FEASR</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>• 100% dei municipi collegati a banda ultra larga (di cui il 90% con banda di 1 Gbps)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Punti di accesso rete geografica, reti MAN e reti Wireless</li><li>• Realizzazione infrastrutture FESR e</li></ul>

	FEASR
<ul style="list-style-type: none"> <li>1 punto w ifi ogni 1000 abitanti (4.000 punti) per un accesso ubiquo, libero e gratuito alla rete</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Punti di accesso WiFED</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>100% scuole coperte da servizi in banda ultra larga (di cui almeno il 50% collegate in fibra ottica)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Schoolnet</li> <li>Punti di accesso rete geografica, reti MAN e reti Wireless</li> <li>Realizzazione infrastrutture FESR e FEASR</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>4 datacenter realizzati per l'efficienza dei servizi e la sicurezza dei dati delle Pubbliche Amministrazioni</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizzazione Data Center regionali</li> <li>Servizi (macchine virtuali, backup, DB as a service, Storage as a service)</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>75% delle pratiche della pubblica amministrazione gestite on line</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nuova piattaforma inoltro e gestione pratiche FESR</li> </ul>

### RAVENNA HOLDING S.P.A.

Obiettivo: *Nell'ambito del bilancio consolidato di gruppo, valorizzare il rapporto costi/ricavi perseguendo la sana gestione dei servizi secondo criteri di economicità e di efficienza.*

Indicatore: *(obiettivo di efficienza)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
% Incidenza Costi Operativi Esterni* su ricavi***	<= 11,6%	<= 11,5%	<= 11,4%
% Incidenza costo del personale** su ricavi***	<= 15,8%	<= 15,7%	<= 15,6%

\* Per costi operativi esterni si intendono le voci B7 e B8 del bilancio al netto dei canoni di gestione di Ravenna Farmacie e degli oneri, se esistenti, derivanti da partite non ricorrenti.

\*\* I costi del personale si intendono comprensivi dei distacchi e al netto degli scatti e degli automatismi contrattuali.

\*\*\* Per ricavi si intendono tutti quelli che compongono il valore della produzione.

Obiettivo: *Mantenere aggiornato il Modello Organizzativo per tutte le società del Gruppo Ravenna Holding in attuazione della normativa sulla responsabilità amministrativa, di cui al D.Lgs. 231/2001 (anche per quanto attiene alla normativa anticorruzione L. 190/2012) e le pubblicazioni relative agli adempimenti in materia di trasparenza ai sensi del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 (per quanto applicabile).*

Indicatore: *(obiettivo di efficacia)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
MOD aggiornati	5 su 5	5 su 5	5 su 5

Obiettivo: *Garantire il flusso di dividendi della società Ravenna Holding previsto nella pianificazione 2017-2020 senza intaccare l'obiettivo del mantenimento di una posizione finanziaria equilibrata.*

Indicatore: *(obiettivo di economicità)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
UTILE NETTO	>= 7.500.000 €	>= 7.500.000 €	>= 7.500.000 €
ROI rettificato	>= 1,5%	>= 1,5%	>= 1,5%
ROI al netto reti	>= 2,0%	>= 2,0%	>= 2,0%
ROE	>= 1,5%	>= 1,5%	>= 1,5%
PFN / EBITDA (MOL)	<= 4,0	<= 3,8	<= 3,5
PFN / PN	<= 0,15	<= 0,15	<= 0,15
EBITDA (MOL) / OF	>= 10	>= 10	>= 10

**Legenda degli indicatori:**

Utile netto = Utile dell'esercizio al netto delle imposte.

ROI rettificato = EBIT (o Risultato operativo) al netto delle operazioni non ricorrenti/ Attivo fisso netto;

ROE = Utile netto / Patrimonio netto;

PFN = Debiti finanziari a breve e lungo termine al netto delle disponibilità finanziarie immediate (cassa e banca);

EBITDA (o MOL) = Ricavi compresi i dividendi (in quanto ricavi caratteristici per RH) al netto dei costi esterni (acquisto di beni, servizi, godimento beni di terzi e oneri diversi di gestione) ed al netto del costo del personale (compreso i distacchi);

EBIT = EBITDA al netto degli ammortamenti e accantonamenti;

PN = Patrimonio Netto (capitale sociale + riserve +/- utile/perdita);

OF = Oneri Finanziari.

Obiettivo: *Presidiare il mantenimento degli equilibri gestionali di tutte le società controllate, attuando, qualora si ritengano necessari, interventi correttivi per ripristinare situazioni di eventuale disequilibrio.*

Indicatore: *(obiettivo di efficacia)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
Nr società con utile >0	4 su 4	4 su 4	4 su 4

**SOCIETA' CONTROLLATE DA RAVENNA HOLDING S.P.A.**

Per quanto riguarda le società controllate da Ravenna Holding S.p.A., vengono individuati obiettivi strategici validi per tutte le società controllate, accompagnati da un set essenziale di indicatori economici, estrapolati dai bilanci riclassificati, ed alcuni obiettivi specifici per singola società.

**ASER S.R.L.**

Obiettivo: *Garantire il pieno equilibrio economico-gestionale, migliorando la qualità dei servizi resi.*

Indicatore: *(obiettivo di economicità)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
EBITDA (o MOL)	>= 250.000 €	>= 250.000 €	>= 250.000 €
UTILE NETTO	>= 100.000 €	>= 100.000 €	>= 100.000 €
ROE	>= 6,5%	>= 6,5%	>= 6,5%

Obiettivo: *Valorizzare il rapporto costi/ricavi perseguendo la sana gestione dei servizi secondo criteri di economicità e di efficienza, (così come previsto anche dal comma 553 art. 1 della Legge 147/2013) con particolare riferimento al contenimento del costo del personale.*

Indicatore: *(obiettivo di efficienza)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
% Incidenza Costi Operativi Esterni* su Ricavi***	<= 27,0%	<= 26,9%	<= 26,8%
% Incidenza costo del personale** su Ricavi***	<= 29,5%	<= 29,4%	<= 29,3%

\* Per costi operativi esterni si intendono le voci B7 e B8 del bilancio al netto degli oneri, se esistenti, derivanti da partite non ricorrenti.

\*\*I costi del personale si intendono al netto degli scatti e degli automatismi contrattuali.

\*\*\*Per ricavi si intendono tutti quelli che compongono il valore della produzione.

Obiettivo: *Migliorare la qualità del servizio offerto agli utenti misurata attraverso l'indagine di customer satisfaction. (Su tutte le tipologie di servizi viene richiesto di esprimere un gradimento il cui valore va da un minimo di zero ad un massimo di 10 punti. La media complessiva dei punteggi ottenuti rileva il grado di soddisfazione della clientela sui servizi prestati).*

Indicatore: *(obiettivo di qualità)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
Gradimento medio del servizio	Media > 8 p.ti	Media > 8,3 p.ti	Media > 8,6 p.ti

#### **AZIMUT S.P.A.**

Obiettivo: *Garantire l'andamento economico previsto nei budget previsionali per il triennio 2017/2019, senza diminuire la qualità dei servizi resi.*

Indicatore: *(obiettivo di economicità)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
EBITDA (o MOL)	>= 1.800.000 €	>= 1.900.000 €	>= 2.000.000 €
UTILE NETTO	>= 800.000 €	>= 850.000 €	>= 900.000 €
ROE	>= 10,0%	>= 10,0%	>= 10,0%
ROI	>= 18,0%	>= 18,0%	>= 18,0%

Obiettivo: *Valorizzare il rapporto costi/ricavi perseguendo la sana gestione dei servizi secondo criteri di economicità e di efficienza, (così come previsto anche dal comma 553 art. 1 della Legge 147/2013) con particolare riferimento al contenimento del costo del personale.*

Indicatore: *(obiettivo di efficienza)*

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
% Incidenza Costi Operativi Esterni* su Ricavi***	<= 39,0%	<= 38,9%	<= 38,8%
% Incidenza costo del personale** su Ricavi***	<= 32,5%	<= 32,4%	<= 32,3%

\* Per costi operativi esterni si intendono le voci B7 e B8 del bilancio al netto degli oneri, se

esistenti, derivanti da partite non ricorrenti.

\*\*I costi del personale si intendono comprensivi dei distacchi ed al netto degli scatti e degli automatismi contrattuali.

\*\*\*Per ricavi si intendono tutti quelli che compongono il valore della produzione.

Obiettivo: Servizi Cimiteriali

*Introduzione di azioni, sistemi o procedure informatizzati atti a favorire la fruizione/conoscenza dei servizi cimiteriali. In particolare:*

- a) *Implementazione della modulistica scaricabile on-line di interesse (istanze) circa le sepolture, operazioni cimiteriali, luce votiva e cremazione. La modulistica potrà essere compilabile digitalmente;*
- b) *Implementazione del pagamento on-line delle fatture relative ai servizi offerti per luci votive e cremazione.*

Indicatore: (obiettivo di efficacia)

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
Implementazione modulistica on line	SI	SI	SI
Implementazione pagamento fatture on line	SI	SI	SI

#### **RAVENNA ENTRATE S.P.A.**

Obiettivo: *Garantire il pieno equilibrio economico-gestionale, migliorando la qualità dei servizi resi.*

Indicatori: (obiettivi di economicità)

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
EBITDA (o MOL)	$\geq 50.000 \text{ €}$	$\geq 50.000 \text{ €}$	$\geq 50.000 \text{ €}$
UTILE NETTO	$\geq 20.000 \text{ €}$	$\geq 20.000 \text{ €}$	$\geq 20.000 \text{ €}$
ROE	$\geq 1,5\%$	$\geq 1,5\%$	$\geq 1,5\%$

Obiettivo: *Valorizzare il rapporto costi/ricavi perseguendo la sana gestione dei servizi secondo criteri di economicità e di efficienza, (così come previsto anche dal comma 553 art. 1 della Legge 147/2013) con particolare riferimento al contenimento del costo del personale.*

Indicatori: (obiettivi di efficienza)

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
% Incidenza Costi Operativi Esterni* su Ricavi***	$\leq 60,0\%$	$\leq 60,0\%$	$\leq 60,0\%$
% Incidenza costo del personale** su Ricavi***	$\leq 35,0\%$	$\leq 35,0\%$	$\leq 35,0\%$

\* Per costi operativi esterni si intendono le voci B7 e B8 del bilancio al netto degli oneri, se esistenti, derivanti da partite non ricorrenti.

\*\*I costi del personale si intendono comprensivi dei distacchi ed al netto degli scatti e degli automatismi contrattuali.

\*\*\*Per ricavi si intendono tutti quelli che compongono il valore della produzione.

#### **RAVENNA FARMACIE S.R.L.**

Obiettivo: *Garantire l'andamento economico previsto nei budget previsionali per il triennio*



2017/2019, senza diminuire la qualità dei servizi resi.

Indicatore: (obiettivo di economicità)

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
EBITDA (o MOL) al netto dei canoni di gestione	>= 1.800.000 €	>= 1.900.000 €	>= 2.000.000 €
UTILE NETTO	>= 100.000 €	>= 120.000 €	>= 140.000 €
ROE	>= 0,35%	>= 0,40%	>= 0,45%
ROI	>= 1,0%	>= 1,5%	>= 1,5%

Obiettivo: Valorizzare il rapporto costi/ricavi perseguendo la sana gestione dei servizi secondo criteri di economicità e di efficienza, (così come previsto anche dal comma 553 art. 1 della Legge 147/2013) con particolare riferimento al contenimento del costo del personale.

Indicatore: (obiettivo di efficienza)

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
% Incidenza Costi Operativi Esterni* su Ricavi***	<= 4,3%	<= 4,2%	<= 4,1%
% Incidenza costo del personale** su Ricavi***	<= 12,0%	<= 11,9%	<= 11,8%

\* Per costi operativi esterni si intendono le voci B7 e B8 del bilancio al netto dei canoni di gestione di Ravenna Farmacie e degli oneri, se esistenti, derivanti da partite non ricorrenti.

\*\*I costi del personale si intendono al netto degli scatti e degli automatismi contrattuali.

\*\*\*Per ricavi si intendono tutti quelli che compongono il valore della produzione.

Obiettivo: Valutare possibili operazioni di aggregazione/integrazione della società Ravenna Farmacie S.r.l. con altri soggetti pubblici, con particolare riferimento al bacino romagnolo (SFERA in prima battuta) e in prospettiva su scala regionale. Individuare percorsi finalizzati ad ottenere una ottimizzazione delle risorse e un risparmio sui costi complessivi di gestione, per preservare la rete capillare dei punti vendita e valorizzare il ruolo di servizio pubblico delle farmacie comunali. In particolare valutare possibili azioni per sfruttare le potenzialità e sinergie del magazzino nell'ambito della rete regionale di società pubbliche.

Indicatore: trasmissione al Comune di Faenza di una relazione con gli esiti delle valutazioni effettuate entro il 2017

Target: Si

Obiettivo: Raggiungimento di un livello di soddisfazione medio/alto sulla qualità dei servizi offerti nelle farmacie comunali, misurata attraverso l'indagine di customer satisfaction annuale (minimo 1.000 utenti)

Indicatore: (obiettivo di qualità)

INDICATORI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019
Livello di soddisfazione medio alto degli utenti delle farmacie comunali	70%	72%	75%

**Nota**

Per quanto riguarda le società ERVET S.p.A., STEPRA Soc. Cons. a r.l. in liquidazione, Intercom S.r.l. e Banca Popolare Etica Soc. Coop. p.a., non sono stati individuati obiettivi ed indicatori, tenuto conto che la partecipazione del Comune di Faenza in esse è esigua e non consente una effettiva capacità dell'Ente socio di indirizzare in modo sufficientemente influente le attività delle stesse. Si segnala, inoltre, che è in corso un procedimento per la dismissione della partecipazione del Comune in Intercom S.r.l., ormai inattiva da diversi anni.

#### **5.8.4. Indirizzi in materia di personale relativo agli organismi partecipati**

Si rinvia a quanto già esposto al paragrafo 2.1

### **6. Obiettivi strategici triennali**

Gli obiettivi strategici triennali sono raccolti nell'Appendice 2. Ad essi sono associati indicatori di misurazione, liberamente definibili dall'ente e sottoposti a validazione da parte dell'Organismo Indipendente di Valutazione. Ogni obiettivo è contrassegnato dalla codifica ministeriale di cui al D. Lgs. 118/2011 del programma cui fa riferimento.

Per un approfondimento sul procedimento utilizzato ai fini della loro definizione si rinvia al successivo paragrafo 11. *“Ciclo di gestione della performance”* del presente documento.

### **7. Obiettivi strategici e operativi annuali**

Gli obiettivi strategici e operativi annuali sono raccolti nell'Appendice 3. Ad essi sono associati indicatori di misurazione, liberamente definibili dall'ente e sottoposti a validazione da parte dell'Organismo Indipendente di Valutazione. Ogni obiettivo è contrassegnato dalla codifica ministeriale di cui al D. Lgs. 118/2011 del programma cui fa riferimento.

Per un approfondimento sul procedimento utilizzato ai fini della loro definizione si rinvia al successivo paragrafo 11. *“Ciclo di gestione della performance”* del presente documento.

Per norma gli obiettivi annuali vengono approvati dalla Giunta Comunale con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (il cui termine è 20 giorni dopo l'approvazione del bilancio di previsione).

Gli obiettivi operativi riportano l'indicazione delle Missioni e Programmi di appartenenza, secondo la codifica di bilancio individuata dalla normativa dell'armonizzazione contabile.

# Allegati

Allegati		
8. Programma triennale opere pubbliche	pag.	116
9. Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali	pag.	123
10. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa	pag.	127
11. Ciclo di gestione delle performance: processo seguito e azioni di miglioramento	pag.	129
11.1 – Fasi, documenti, soggetti e tempi del processo di redazione del Documento Unico di Programmazione e Piano della Performance	pag.	129
11.2 – Coerenza con la programmazione economico-finanziaria e di bilancio	pag.	134
11.3 – Azioni per l'aggiornamento ed il miglioramento del Ciclo di gestione delle performance	pag.	135
12 – Prospetto riepilogativo dei servizi rilevanti ai fini dell'applicazione dell'IVA	pag.	138
13 - Elenco incarichi di collaborazione da assegnare nell'anno 2017	pag.	142
14 - Programmazione del fabbisogno di personale, triennale e annuale	pag.	150
15 - Schema di bilancio finanziario 2017/2019	pag.	156

## 8. Programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019

**Il D. Lgs. 50/2016 - all'art. 21 (Programma delle acquisizioni delle stazioni appaltanti)** sancisce che:

*“Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio. Le opere pubbliche incompiute sono inserite nella programmazione triennale di cui al comma 1, ai fini del loro completamento ovvero per l'individuazione di soluzioni alternative quali il riutilizzo, anche ridimensionato, la cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica, la vendita o la demolizione.*

*Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici. Per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000 euro, ai fini dell'inserimento nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica.*

*Nell'ambito del programma di cui al comma 3, le amministrazioni aggiudicatrici individuano anche i lavori complessi e gli interventi suscettibili di essere realizzati attraverso contratti di concessione o di partenariato pubblico privato.*

*Nell'elencazione delle fonti di finanziamento sono indicati anche i beni immobili disponibili che possono essere oggetto di cessione. Sono, altresì, indicati i beni immobili nella propria disponibilità concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione.*

*Con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze saranno definiti:*

- a) le modalità di aggiornamento dei programmi e dei relativi elenchi annuali;*
- b) i criteri per la definizione degli ordini di priorità, per l'eventuale suddivisione in lotti funzionali, nonché per il riconoscimento delle condizioni che consentano di modificare la programmazione e di realizzare un intervento o procedere a un acquisto non previsto nell'elenco annuale;*
- c) i criteri e le modalità per favorire il completamento delle opere incompiute;*
- d) i criteri per l'inclusione dei lavori nel programma e il livello di progettazione minimo richiesto per tipologia e classe di importo;*
- e) gli schemi tipo e le informazioni minime che essi devono contenere, individuandole anche in coerenza con gli standard degli obblighi informativi e di pubblicità relativi ai contratti;*
- f) le modalità di raccordo con la pianificazione dell'attività dei soggetti aggregatori e delle centrali di committenza ai quali le stazioni*

*appaltanti delegano la procedura di affidamento.”*

In attesa del decreto attuativo, vengono applicate le vecchie regole sia per la gestione dell'anno in corso sia per la nuova programmazione. Pertanto entro il 15/10 le Giunte adottano il programma dei lavori pubblici 2017-2019, facendo riferimento agli schemi e modelli approvati con decreto del Ministero delle Infrastrutture del 24/10/2014.

All'interno dei nuovi programmi, le amministrazioni individuano un ordine di priorità degli interventi, tenendo comunque conto dei lavori necessari alla realizzazione delle opere non completate e già avviate sulla base della programmazione triennale precedente, dei progetti esecutivi già approvati e dei lavori di manutenzione e recupero del patrimonio esistente, oltre che degli interventi suscettibili di essere realizzati attraverso contratti di concessione o di partenariato pubblico privato.

Il programma triennale delle opere pubbliche reca inoltre la previsione degli stati di avanzamento lavori in base ai quali si determina l'imputazione alle singole annualità del bilancio di previsione e, ove l'opera è finanziata con risorse già accertate, il fondo pluriennale vincolato (da elaborare sulla base dei cronoprogrammi) in attuazione al principio della competenza finanziaria potenziata.

Una volta che gli schemi sono stati adottati in giunta, occorrerà renderli pubblici con affissione nella sede delle amministrazioni per almeno 60 giorni consecutivi ed eventualmente mediante pubblicazione sul profilo di committente della stazione appaltante. È prudente infatti continuare a rispettare quest'obbligo che, sebbene previsto dalla vecchia disciplina abrogata (articolo 128, comma 2 del Dlgs 163/2006), resta transitoriamente ancora in vita per la programmazione del prossimo triennio.

Entro i termini previsti infine, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario 2017-2019, la giunta presenta al consiglio il Dup definitivo che allinea il massimo documento di programmazione con le variazioni e gli aggiornamenti necessari, fra cui quello che riguarda le opere pubbliche.

In attuazione di quanto sopra esposto, con Atto di Giunta N. 210/2016 avente ad oggetto: “PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI - ADOZIONE SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE 2017 - 2019 ED ELENCO ANNUALE 2017 IN VISTA DELL'APPROVAZIONE DEGLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE DA PARTE DEL CONSIGLIO COMUNALE” è stato adottato il “Programma Triennale delle opere pubbliche 2017/2018/2019 del Comune di Faenza e l'Elenco annuale 2017” così come di seguito riportato.

Dal 1/1/2017, trattandosi di funzione conferita, l'attuazione dei programmi triennali, per l'Unione e/o per gli Enti è comunque gestita dal Settore LLPP dell'Unione della Romagna Faentina. Si precisa a tal fine che per quanto riguarda la predisposizione del Programma Triennale, la deliberazione di approvazione sarà assunta dai singoli enti e di seguito ribaltata sui bilanci degli enti, fatta salva la eventuale programmazione propria dell'Unione per i servizi già conferiti e per le eventuali opere pubbliche che dovessero essere realizzate dall'Unione con il consenso degli enti per ragioni di opportunità, convenienza, economicità ed efficienza.

**SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE  
Comune di Faenza**

**QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI**

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.401.739,00	2.068.600,00	1.500.000,00	4.970.339,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	204.568,22	1.394.500,00	0,00	1.599.068,22
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	1.280.000,00	0,00	0,00	1.280.000,00
Stanziamenti di bilancio	5.839.905,00	3.872.800,00	750.000,00	10.462.705,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>8.726.212,22</b>	<b>7.335.900,00</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>18.312.112,22</b>

	Importo
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	259.686,37

## SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Faenza

### ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	20003	008	039	010		04	A05/09	Residenza Municipale - Rifacimento copertura Servizio Tributi	1	140.000,00	42.000,00	0,00	182.000,00	N	42.000,00	99
2	20027	008	039	010		04	A02/11	Palazzo Podestà - ristrutturazione	1	1.480.000,00	0,00	0,00	1.480.000,00	S	0,00	
3	28145	008	039	010		05	A02/11	Biblioteca Comunale - Rifacimento parte del coperto	2	285.000,00	0,00	0,00	285.000,00	N	0,00	
4	30052	008	039	010		04	A05/12	Palasport Bubani - Lavori di adeguamento	2	550.000,00	150.000,00	0,00	700.000,00	N	0,00	
5	34010	008	039	010		01	A01/01	Pista ciclabile Borgo Tullero	1	441.405,00	528.400,00	0,00	969.805,00	N	0,00	
6	34353	008	039	010		05	A01/01	Circonvallazione - Muro di sostegno	3	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	N	0,00	
7	34460	008	039	010		01	A01/01	Illuminazione Pubblica - Interventi iniziali appalti di servizi	1	150.000,00	150.000,00	150.000,00	450.000,00	N	0,00	
8	34161	008	039	010		04	A02/99	Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza viabilità comunale	1	500.000,00	400.000,00	400.000,00	1.300.000,00	N	0,00	
9	0906-0449	008	039	010		01	A03/06	Errano - Impianto idroelettrico Fiume Lamone	2	47.500,00	1.352.500,00	0,00	1.400.000,00	N	1.352.500,00	02
10	40008	008	039	010		06	A04/40	Centro fieristico manutenzioni diverse	2	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	N	0,00	
11	30082	008	039	010		01	A05/12	Spogliatoio campo da calcio «Juri Samorini» - Zona Fomarina	1	224.568,22	0,00	0,00	224.568,22	N	204.568,22	02
12	20007	008	039	010		04	A05/09	Interventi di riqualificazione immobili comunali	1	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	N	0,00	
13	20020	008	039	010		04	A05/09	Palazzo Laderchi - Coperto, infissi e risanamento	1	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	N	0,00	
14	26101	008	039	010		04	A05/08	Media Strocchi - Adeguamenti lavori elettrici	1	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	N	0,00	
15	26096	008	039	010		04	A05/08	Media Strocchi - Adeguamenti lavori edili	1	157.739,00	0,00	0,00	157.739,00	N	0,00	
16	28154	008	039	010		04	A05/09	MIC Biblioteca	1	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00	N	0,00	
17	28202	008	039	010		04	A05/09	Scuola di musica - Copertura	1	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	N	0,00	
18	34064	008	039	010		07	A02/99	Pista ciclabile «Naviglio» - Via Granarolo - Attraversamento A14	1	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	N	0,00	
19	34045	008	039	010		01	A02/99	Pista ciclabile Via Ospitalacci	1	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	N	0,00	
20	33504	008	039	010		04	A01/01	Ponte chiusa di Errano - Consolidamento.	2	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	N	0,00	
21	34172	008	039	010		06	A01/02	Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza marciapiedi	1	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	N	0,00	
22	34153	008	039	010		04	A01/01	Riqualificazione quadrilatero Parco Bucci (Via Medaglie D'Oro - Via Marozza)	1	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	N	0,00	
23	34355	008	039	010		04	A01/01	Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza circonvallazione - I° stralcio	1	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
24	36804	008	039	010		04	A02/99	Interventi di messa in sicurezza su area pubblica	1	300.000,00	200.000,00	200.000,00	700.000,00	N	0,00	
25	36895	008	039	010		04	A02/11	Riqualificazione funzionale e valorizzazione Parco Buoci	1	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	N	0,00	
26	20026	008	039	010		04	A05/09	Palazzo Laderchi - Interventi per il risparmio energetico	2	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	N	0,00	
27	26202	008	039	010		04	A05/08	Media Cova Lanzoni - rifacimento centrale termica	2	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	N	0,00	
28	20000	008	039	010		05	A05/09	Residenza Municipale - Restauro e consolidamento copertura salone delle bandiere	2	0,00	200.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	N	0,00	00
29	26045	008	039	010		04	A05/08	Elementare Pirazzini - Adeguamento normativo	2	0,00	240.000,00	0,00	240.000,00	N	0,00	00
30	26105	008	039	010		04	A05/08	Media Reda - Sostituzione infissi e pavim.	2	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	N	0,00	00
31	28182	008	039	010		05	A02/11	Biblioteca Comunale - Rifacimento intonaco prospetto principale	2	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00	N	0,00	00
32	28204	008	039	010		04	A05/09	Rione Rosso - 1 stralcio	3	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	N	0,00	00
33	38001	008	039	010		04	A05/08	Asilo nido Via Cervia - Miglioramento sismico	2	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	N	0,00	00
34	26001	008	039	010		04	A05/08	Matema Stella Polare - Aumento capienza	2	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	N	0,00	00
35	26100	008	039	010		04	A05/08	Media Strocchi - Adeguamento infissi	2	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00	N	0,00	00
36	26088	008	039	010		01	A05/08	Media Granarolo - Aumento capienza	3	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	N	0,00	00
37	34040	008	039	010		01	A02/99	Tombinamento Via Firenze	1	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	N	0,00	00
38	34355	008	039	010		04	A01/01	Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza circoscrizione - II° stralcio	1	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	N	0,00	00
39	34342	008	039	010		04	A01/01	Consolidamento spalle ponte Via Monte Coralli	1	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	N	0,00	00
40	36889	008	039	010		04	A02/99	Riqualificazione funzionale e valorizzazione parchi	2	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	N	0,00	00
41	20025	008	039	010		05	A05/09	Nuova sede Vigili del Fuoco - centro polivalente di protezione civile	2	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	N	0,00	00
Totale										8.726.212,22	7.335.900,00	2.250.000,00	18.312.112,22		1.599.088,22	

(1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.

(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.

(4) Vedi tabella 1 e Tabella 2.

(5) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3 = minima priorità).

(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.to L.vo 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.



## SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Faenza

### ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
20003	0035785039520170001	J26J13000050004	Residenza Municipale - Rifacimento copertura Servizio Tributi	45000000-7	Coveri	Claudio	140.000,00	182.000,00	CPA	S	S	1	Pp	3/2017	3/2018
20027	0035785039520170002	J21B15000100004	Palazzo Podestà - ristrutturazione	45400000-1	Coveri	Claudio	1.480.000,00	1.480.000,00	VAB	S	S	1	Pp	4/2017	1/2019
28145	0035785039520170003	J26J13000060004	Biblioteca Comunale - Rifacimento parte del coperto	45000000-7	Coveri	Claudio	285.000,00	285.000,00	CPA	S	S	2	Sf	3/2017	3/2018
30052	0035785039520170004	J28J13000020002	Palasport Bubani - Lavori di adeguamento	45000000-7	Coveri	Claudio	550.000,00	700.000,00	CPA	S	S	2	Sf	4/2017	4/2019
34010	0035785039520170005	J29D13000020001	Pista ciclabile Borgo Tullero	45000000-7	Barchi	Patrizia	441.405,00	969.805,00	MIS	S	S	1	Sf	3/2017	4/2018
34353	0035785039520170006	J28C13000030004	Circonvallazione - Muro di sostegno	45000000-7	Barchi	Patrizia	140.000,00	140.000,00	MIS	S	S	3	Sf	1/2017	3/2017
34460	0035785039520170007	J27B14000150004	Illuminazione Pubblica - Interventi iniziali appalti di servizi	45000000-7	Donati	Massimo	150.000,00	450.000,00	MIS	S	S	1	Sf	2/2017	4/2019
34161	0035785039520170008	J27H16000040004	Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza viabilità comunale	45000000-7	Barchi	Patrizia	500.000,00	1.300.000,00	AMB	S	S	1	Sf	3/2017	4/2019
0906-0449	0035785039520170009	J25F09000130001	Errano - Impianto idroelettrico Fiume Lamone	45000000-7	Donati	Massimo	47.500,00	1.400.000,00	AMB	S	S	2	Sf	3/2017	4/2018
40008	0035785039520170010	J24H15000200004	Centro fieristico manutenzioni diverse	45000000-7	Barchi	Patrizia	170.000,00	170.000,00	MIS	S	S	2	Sc	3/2017	2/2018
30082	0035785039520170011		Spogliatoio campo da calcio «Juri Samorini» - Zona Fomarina	45000000-7	Coveri	Claudio	224.568,22	224.568,22	MIS	S	S	1	Pp	3/2017	4/2018
20007	0035785039520170012	J21B16000000004	Interventi di riqualificazione immobili comunali	45000000-7	Coveri	Claudio	320.000,00	320.000,00	CPA	S	S	1	Sf	2/2017	4/2017
Totale							4.448.473,22								

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità, 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Cod. Int. Amm. n° (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
20020	0035785039520170013	J22C16000010004	Palazzo Laderchi - Coperto, infissi e risanamento	45000000-7	Coveri	Claudio	160.000,00	160.000,00	CPA	S	S	1	Sf	2/2017	4/2017
26101	0035785039520170014	J21E16000030004	Media Strocchi - Adeguamenti lavori elettrici	45000000-7	Coveri	Claudio	220.000,00	220.000,00	ADN	S	S	1	Sf	2/2017	3/2017
26096	0035785039520170015	J21E16000040004	Media Strocchi - Adeguamenti lavori edili	45000000-7	Coveri	Claudio	157.739,00	157.739,00	MIS	S	S	1	Sf	2/2017	3/2017
28154	0035785039520170016	J22C16000000004	MIC Biblioteca	45000000-7	Coveri	Claudio	480.000,00	480.000,00	MIS	S	S	1	Sf	3/2017	3/2018
28202	0035785039520170017	J26E13000170004	Scuola di musica - Copertura	45000000-7	Coveri	Claudio	160.000,00	160.000,00	CPA	S	S	1	Sf	2/2017	3/2017
34064	0035785039520170018	J21B16000010004	Pista ciclabile «Naviglio» - Via Granarolo - Attraversamento A14	45000000-7	Barchi	Patrizia	150.000,00	150.000,00	COP	S	S	1	Sf	2/2017	4/2017
34045	0035785039520170019	J21B15000090004	Pista ciclabile Via Ospitalacci	45000000-7	Barchi	Patrizia	380.000,00	380.000,00	URB	S	S	1	Sf	4/2017	4/2018
33504	0035785039520170020	J28H13000030004	Ponte chiusa di Errano - Consolidamento.	45000000-7	Barchi	Patrizia	320.000,00	320.000,00	CPA	S	S	2	Sf	2/2018	4/2018
34172	0035785039520170021	J27H16000050004	Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza marciapiedi	45000000-7	Barchi	Patrizia	200.000,00	200.000,00	CPA	S	S	1	Sf	3/2017	4/2017
34153	0035785039520170022	J27H16000080004	Riqualificazione quadrilatero Parco Bucci (Via Medaglie D'Oro - Via Marozza)	45000000-7	Barchi	Patrizia	150.000,00	150.000,00	MIS	S	S	1	Sf	3/2017	3/2018
34355	0035785039520170023	J27H16000060004	Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza circonvallazione - I° stralcio	45000000-7	Barchi	Patrizia	1.000.000,00	1.000.000,00	MIS	S	S	1	Sf	2/2017	3/2018
36804	0035785039520170024	J23I12000030006	Interventi di messa in sicurezza su area pubblica	45000000-7	Donati	Massimo	300.000,00	700.000,00	MIS	S	S	1	Sf	2/2017	4/2018
36895	0035785039520170025	J24H15000270004	Riqualificazione funzionale e valorizzazione Parco Bucci	45000000-7	Valtieri	Marco	300.000,00	300.000,00	CPA	S	S	1	Sf	3/2017	4/2018
							Totale	8.406.212,22							

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2008 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

## PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI AI SENSI DELL'ART. 58 D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008- ANNO 2017/2019

DENOMINAZIONE DI IDENTIFICAZIONE	RELAZIONE TECNICO ESTIMATIVA DEL BENE	DESTINAZIONE URBANISTICA ATTUALE (*)	DESTINAZIONE URBANISTICA FINI DELL' INSERIMENTO NEL PIANO ALIENAZIONI (**)	ATTUALE USO O UTILIZZO	POSSIBILE FORMA DI VALORIZZAZIONE / CESSIONE	NOTE PER L'INQUADRAMENTO FISCALE (considerazioni circa titolo derivativo, categoria catastale, usi intervenuti, possibili destinazioni in relazione alla situazione urbanistica)	PRESUMIBILE VALORE DI MERCATO O VALORE DI STIMA DISPONIBILE	NOTE
<b>TERRENI</b>								
Terreno edificabile in Via Cesarolo e Via Lesi della superficie di circa mq. 22.530 (Rif. scheda U12 del RUE)		Scheda U12		INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA (l' immobile viene inserito nella gestione immobiliare commerciale)	gestione immobiliare commerciale in quanto per le sue caratteristiche e potenzialità edilizia l' area si presta alla valorizzazione da parte dell' imprenditoria edile	da € 2.000.000,00 a € 2.500.000,00	
Terreni agricoli in prossimità della ex casa del fondo rustico "Plicotto" della superficie di circa mq. 3.008	Prot. n. 6231 del 23.02.2011	Art. 16.3 "Zone agricole di tutela ambientale"	Conforme a quella attuale	LOCATI	TRATTATIVA PRIVATA	fuori campo Iva	€ 9.000,00	Istruttoria da attivare.
Area Fiera della superficie di circa mq. 25.181		Scheda n. 56 - art. 12 - Zone urbane di trasformazione: zone atipiche	Conforme a quella attuale	CENTRO FIERISTICO	ASTA PUBBLICA / PARTE AREA TRAMITE APPALTO CONGIUNTO ALLA PERMUTA	da verificare	da € 1.800.000,00 a € 2.266.000,00	Si valuterà se sussistono ulteriori possibilità di valorizzazione sulla base di adeguate istruttorie tecnico-urbanistico-patrimoniali. Parte dell'area è infatti oggetto di vendita frazionata come da atti già approvati dai competenti organi comunali.
Area in Via Piero della Francesca della superficie di circa mq. 19.260 (Rif. tav. Area1)		Scheda n. 17 - art. 12 - Zone urbane di trasformazione: zone residenziali di nuovo impianto	Conforme a quella attuale		ASTA PUBBLICA / PERMUTA	da verificare	da € 1.600.000,00 a € 2.000.000,00	Si procederà alla valorizzazione previo espletamento di istruttoria ancora da attivare sulla base di uno specifico progetto di sviluppo urbanistico.
Area in località Tebano nei pressi del Fondo rustico Logaccio (Catasto Terreni Foglio 161 mappale 608)		Art. 16.3, Art. 28.1.1, Art. 27	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	TRATTATIVA DIRETTA /ASTA PUBBLICA ai sensi delle leggi vigenti	fuori campo Iva	da € 15.000,00 a € 20.000,00	Il valore sarà determinato in funzione degli oneri per pratiche catastali e degli ulteriori oneri consequenziali alla vendita.
Area in località Tebano nei pressi dell' ex Oratorio della Fognana (Catasto Terreni Foglio 160 mappale 212) della superficie di circa mq. 483		Art. 16.3 "Zone di tutela dei caratteri ambientali di laghi, bacini e corsi d' acqua"	Conforme a quella attuale	LOCATO	TRATTATIVA DIRETTA /ASTA PUBBLICA ai sensi delle leggi vigenti	fuori campo Iva	da € 5.000,00 a € 8.000,00	Il valore sarà determinato in funzione degli oneri per pratiche catastali e degli ulteriori oneri consequenziali alla vendita.
Fondo rustico "Gattina" mq. 95.940		Art. 14 - Zone agricole normali	Conforme a quella attuale	AFFITTATO	ASTA PUBBLICA	fuori campo Iva	da € 290.000,00 a € 320.000,00	Fatti salvi gli esiti dell' istruttoria da attivare circa la titolarità dei beni della eredità giacente "Severoli".
Area in Via Piero della Francesca - scheda n. 80 sub A2 (mq. 1000 - mc 2000) - Rif. tav. Area 9		Art. 12.2.1 "Zone di completamento a prevalenza residenziale"	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 135.000,00 a € 160.000,00	Il prezzo, da verificare sulla base di apposita istruttoria ancora da attivare è stato ipotizzato in funzione dei vincoli gravanti sul lotto sia per la tipologia di edilizia (edilizia economica) sia per gli obblighi di bioedilizia.
Terreno in località Tebano di mq. 9.142 (Catasto Terreni Foglio 162 mappali 103 e 104)		Art. 14 - Zone agricole normali	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	TRATTATIVA PRIVATA/DIRETTA ai sensi delle leggi vigenti e dei Regolamenti Comunali	fuori campo Iva	da € 25.000,00 a € 45.000,00	
Terreno in località Pieve Cesato - Via Taroni di circa mq. 642	in corso di predisposizione	- Ambito residenziale misto consolidato - tessuti ordinari	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 40.000,00 a € 75.000,00	Istruttoria da attivare.
Cessione in proprietà di area già concessa per il diritto di superficie - Complesso immobiliare in Via Canal Grande n. 44 (Condominio Centro Commerciale Cappuccini)	in corso di predisposizione	da verificare	Conforme a quella attuale	PROPRIETA' SUPERFICIARIA	TRATTATIVA DIRETTA	da verificare	da € 500.000,00 a € 620.000,00	istruttoria in corso. Il prezzo finale di cessione potrebbe variare in relazione alla necessità di rideterminazione delle quote millesimali di compartecipazione al condominio di ciascuna unità immobiliare
Cessione in proprietà di area già concessa per il diritto di superficie in Via Ravegnana (Farmacia delle Ceramiche)		da verificare	Conforme a quella attuale	PROPRIETA' SUPERFICIARIA	TRATTATIVA DIRETTA	da verificare	da € 100.000,00 a € 345.000,00	Istruttoria da attivare.
Cessione in proprietà di area già concessa per il diritto di superficie (Chalet dello Sport)		da verificare	Conforme a quella attuale	PROPRIETA' SUPERFICIARIA	TRATTATIVA DIRETTA	da verificare	da € 50.000,00 a € 311.220,00	Istruttoria da attivare.

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI AI SENSI DELL'ART. 58 D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008- ANNO 2017/2019**

DENOMINAZIONE DI IDENTIFICAZIONE	RELAZIONE TECNICO ESTIMATIVA DEL BENE	DESTINAZIONE URBANISTICA ATTUALE (*)	DESTINAZIONE URBANISTICA FINI DELL' INSERIMENTO NEL PIANO ALIENAZIONI (**)	ATTUALE USO O UTILIZZO	POSSIBILE FORMA DI VALORIZZAZIONE / CESSIONE	NOTE PER L'INQUADRAMENTO FISCALE (considerazioni circa titolo derivativo, categoria catastale, usi intervenuti, possibili destinazioni in relazione alla situazione urbanistica)	PRESUMIBILE VALORE DI MERCATO O VALORE DI STIMA DISPONIBILE	NOTE
Terreno adibito a distributore carburante in Via Fornarina		"Ambito residenziale misto consolidato - Tessuti ordinari" (Art. 7). Viene individuata l' area oggi adibita a distributore come "Distributori di carburante" art. 32.3	Conforme a quella attuale	LOCATO	ASTA PUBBLICA/TRATTATIVA DIRETTA	da verificare	da € 190.000,00 a € 573.552,00	Istruttoria in corso.L' istruttoria, in particolare, dovrà verificare le effettive possibilità di alienare l' area tenuto conto dei vincoli conseguenti al titolo derivativo
Terreno adibito a distributore carburante in Via Piero della Francesca		"Ambito residenziale misto consolidato - Tessuti ordinari" (Art. 7). Viene individuata l' area oggi adibita a distributore come "Distributori di carburante" art. 32.3	Conforme a quella attuale	LOCATO	ASTA PUBBLICA/TRATTATIVA DIRETTA	da verificare	da € 214.200,00 a € 535.500,00	Istruttoria in corso.
<b>FABBRICATI</b>								
Porzione immobiliare in Via Campidori	Prot. n. 27501 del 26.08.2016	RESIDENZA ED ATTIVITÀ COMPATIBILI	conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	APPALTO DI LAVORI CONGIUNTO A PERMUTA /ASTA PUBBLICA ai sensi delle leggi vigenti e dei Regolamenti comunali	fuori campo Iva	da 200.000 a 230.000	All' acquirente del fabbricato si riconosce la servitù di passaggio a carico del mappale 727/parte (stradello laterale) nonché la occupazione di suolo pubblico sul cortile interno comunale (mappale 727/parte) per l' uso quale area pertinenziale (parcheggio) con possibilità di prevedere - a remunerazione delle citate servitù ed occupazione di suolo pubblico, l' obbligazione di pavimentare le aree comunali che ne formano oggetto.
Palazzo Manfredi con ingresso da Via Comandini	Prot. n. 54379 del 05.11.2014	Art. 21.1.6 "Zone per attrezzature civili"	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	CESSIONE NELLA FORMA DI APPALTO CONGIUNTO ALLA PERMUTA /ASTA PUBBLICA ai sensi delle leggi vigenti e dei Regolamenti Comunali	gestione immobiliare commerciale in quanto per le sue caratteristiche e potenzialità edilizia l' area si presta alla valorizzazione da parte dell' imprenditoria edile	€ 1.280.000,00	Il valore è determinato a corpo. E' decurtato del valore della porzione immobiliare di circa mq. 190 che l'AC intende riservare all'ampliamento della Biblioteca come già autorizzato dalla Soprintendenza. La ristrutturazione di tale porzione sarà a carico dell'appaltatore/acquirente della restante porzione di immobile e dovrà avvenire secondo gli elementi di massima definiti in sede di appalto.
Immobile in Via Ughi		Art. 8 "Centro Storico"	Conforme a quella attuale	Scuola di disegno	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 580.000,00 a € 868.000,00	Si procederà alla valorizzazione previo espletamento di istruttoria ancora da attivare.
Complesso immobiliare ex Chiesa dei Servi e Canonica		Art. 21.1.5 "Zone per attrezzature religiose"	Variante 62 approvata - art. 21.1.6 - "Zone per attrezzature civili"	INUTILIZZATO	PARTNERSHIP PUBBLICO PRIVATO / ASTA PUBBLICA PER CONCESSIONE PATRIMONIALE	da verificare	€ 2.646.200,00	Si potrebbe procedere alla valorizzazione mediante concessione patrimoniale a fronte del recupero manutentivo a carico di soggetti investitori. Immobili dichiarati di interesse culturale. Il valore indicato è quello di ricostruzione in attesa di determinare in seguito ad istruttoria tecnico patrimoniale il valore di mercato e/o il canone di concessione patrimoniale.

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI AI SENSI DELL'ART. 58 D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008- ANNO 2017/2019**

DENOMINAZIONE DI IDENTIFICAZIONE	RELAZIONE TECNICO ESTIMATIVA DEL BENE	DESTINAZIONE URBANISTICA ATTUALE (*)	DESTINAZIONE URBANISTICA FINI DELL' INSERIMENTO NEL PIANO ALIENAZIONI (**)	ATTUALE USO O UTILIZZO	POSSIBILE FORMA DI VALORIZZAZIONE / CESSIONE	NOTE PER L'INQUADRAMENTO FISCALE (considerazioni circa titolo derivativo, categoria catastale, usi intervenuti, possibili destinazioni in relazione alla situazione urbanistica)	PRESUMIBILE VALORE DI MERCATO O VALORE DI STIMA DISPONIBILE	NOTE
Area urbana Via Calligherie		Art. 8 "Centro Storico"	Conforme a quella attuale		TRATTATIVA DIRETTA ai sensi delle leggi vigenti e dei Regolamenti Comunali	Operazione fuori campo Iva. Questo deriva dal fatto che l' Amm.ne Comunale non ne ha mai fatto utilizzo per fini commerciali e che la valorizzazione prospettica dell' immobile in relazione alla sua consistenza ed alle potenzialità urbanistico edilizie fanno escludere la destinazione commerciale del medesimo. L' operazione patrimoniale è assimilabile alla vendita di una porzione di area al confinante pertanto operazione privatistica priva del requisito della imprenditorialità/commercialità	da € 12.000,00 a € 25.000,00	Prezzo variabile in funzione della istruttoria ancora da espletare.
Appartamento in Piazza Lanzoni 2		Art. 8 "Centro Storico"	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	PERMUTA CON PORZIONE DI FABBRICATO NEL COMPLESSO CHIESA DELLA COMMENDA	Operazione fuori campo Iva. La valorizzazione prospettica dell' immobile in relazione alla sua consistenza ed alle potenzialità urbanistico edilizie fanno escludere la destinazione commerciale del medesimo a favore di un utilizzo privato diretto	da € 70.000,00 a € 90.000,00	nel rispetto del principio di economicità per l' ente, è demandato ad accordi tra le parti l' accollo degli oneri per pratiche catastali e degli oneri notarili
Immobile Via Birandola n. 140 - Reda		Art. 10 - Zone urbane consolidate residenziali miste	Conforme a quella attuale	SEDE CASERMA FINO AL 30.04.2014	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 150.000,00 a € 200.000,00	
Ex fabbricato rurale presso fondo "Logaccio"		Zone di tutela di carattere ambientale	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA	Operazione fuori campo Iva. Questo deriva dal fatto che l' Amm.ne Comunale non ne ha mai fatto utilizzo per fini commerciali e che la valorizzazione prospettica dell' immobile in relazione alla sua consistenza ed alle potenzialità urbanistico edilizie fanno escludere la destinazione commerciale del medesimo a favore di un utilizzo privato diretto	da € 40.000,00 a € 50.000,00	I limiti minimo e massimo del prezzo di vendita sono stati diminuiti per tener conto della crescente vetustà dell' immobile.
Fabbricato in Via Giangrandi - Immobile facente parte della "Eredità Samorini" con gestione amministrativa finanziaria e patrimoniale separata rispetto a quella comunale	Prot. n. 36852 del 11.11.2016 in corso di revisione	Art. 8 "Centro Storico"	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 200.000,00 a € 240.000,00	
FABBRICATO DENOMINATO MACCOLINA in località Tebano, Via Tebano n. 150		Art. 21.2.5 "Aree per attrezzature di interesse comune"	Occorre effettuare adeguata istruttoria urbanistica	CONCESSO A COOPERATIVA SOCIALE	TRATTATIVA DIRETTA ai sensi delle leggi vigenti e dell' art. 73 del Regolamento Comunale dei Contratti	DA VERIFICARE	da € 150.000,00 a € 210.000,00	
Casa del Fondo Gattina		Art. 13 - Ambiti ad alta vocazione produttiva agricola di pianura	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 100.000,00 a € 150.000,00	Fatti salvi gli esiti dell' istruttoria da attivare circa la titolarità dei beni della eredità giacente "Severoli".
Ex scuole elementare di Celle		Art. 7 - Ambito residenziale misto consolidato tessuti ordinari - Art. 2.3 Perimetro del Centro Urbano	Conforme a quella attuale	Sede di associazioni	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 200.000,00 a € 250.000,00	

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI AI SENSI DELL'ART. 58 D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008- ANNO 2017/2019**

DENOMINAZIONE DI IDENTIFICAZIONE	RELAZIONE TECNICO ESTIMATIVA DEL BENE	DESTINAZIONE URBANISTICA ATTUALE (*)	DESTINAZIONE URBANISTICA FINI DELL' INSERIMENTO NEL PIANO ALIENAZIONI (**)	ATTUALE USO O UTILIZZO	POSSIBILE FORMA DI VALORIZZAZIONE / CESSIONE	NOTE PER L'INQUADRAMENTO FISCALE (considerazioni circa titolo derivativo, categoria catastale, usi intervenuti, possibili destinazioni in relazione alla situazione urbanistica)	PRESUMIBILE VALORE DI MERCATO O VALORE DI STIMA DISPONIBILE	NOTE
Immobili compresi nell' asse ereditario Pini Mario: casa a schiera in Via S. Bernardo, garage in Via Dogana, garage in Via Sarti.	Prot. N. 14414/2016	Art. 5.1 Perimetro del Centro storico: residenza ed attività compatibili limitatamente agli edifici; Art. 13: Ambiti ad alta vocazione produttiva agricola di Pianura per i terreni agricoli	Conforme a quella attuale	in parte locato in parte inutilizzato ovvero concesso in comodato precario o gratuito	ASTA PUBBLICA	da verificare	€ 292.028,00	Il valore è stato definito in seguito ad istruttoria tecnica specifica.
Alloggio in Via Ponte Romano 23		Art. 7 - Ambito residenziale misto consolidato tessuti ordinari	Conforme a quella attuale	occupato senza titolo	ASTA PUBBLICA	fuori campo Iva	da € 35.000,00 a € 40.000,00	
Autorimessa in Via Rosselli n.1		Art. 7 - Ambito residenziale misto consolidato tessuti ordinari	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA	fuori campo Iva	da € 20.000,00 a € 30.000,00	
Lotto Via Leonardo da Vinci		Art. 6 - Edifici di valore culturale testimoniale - Art. 11.5 Aree urbane di conservazione del verde privato	Conforme a quella attuale	occupato da associazioni e dagli automezzi di Start Romagna	ASTA PUBBLICA	da verificare	da € 200.000,00 a € 250.000,00	Si procederà ad una piu' puntuale valutazione ad avvenuto espletamento di istruttoria per la vendita.
Lotto in Via Pana Catasto Fabbricati Foglio 63 mappale 121 sub. 1,2,3	prot. N. 101 del 03.01.2017	Art. 11.2 - Aree urbane sottoposte a scheda progetto	Conforme a quella attuale	INUTILIZZATO	ASTA PUBBLICA	da verificare	€ 272.000,00	
<b>TOTALE</b>							da € 13.420.428,00 a € 16.911.500,00	
NOTE:								
<b>INQUADRAMENTO FISCALE</b>								
<i>L' inquadramento fiscale degli immobili sopra elencati è stato effettuato tenendo conto della precedente destinazione dell' immobile, del suo titolo derivativo e delle prospettive future circa il suo recupero/valorizzazione avuto riguardo anche alle potenzialità sul piano edile/urbanistico. Pare tuttavia necessario far rilevare la necessità di una puntuale verifica in sede di approvazione degli atti di alienazione/valorizzazione</i>								
<b>DESTINAZIONE URBANISTICA ATTUALE</b>								
<i>(*) (**) Descrizione indicativa della disciplina urbanistica. Tale indicazione deve essere puntualmente verificata sia in base al nuovo strumento urbanistico (RUE approvato con atto del Consiglio dell' Unione della Romagna Faentina n.11 in data 31.03.2015) sia con riguardo alle eventuali varianti al RUE.</i>								
<b>PRESUMIBILE VALORE DI MERCATO</b>								
<i>Il presumibile valore di mercato è indicato al netto dell' Iva. Pertanto, l' Iva - se ed in quanto dovuta - deve aggiungersi a detto valore per determinare il prezzo finale di cessione</i>								

## **10. Piano 2017-2019 sul contenimento e riduzione dei costi di funzionamento del Comune di Faenza, ex art. 2 commi 594 e seguenti L. 244/2007**

La Legge 244/2007 dispone che gli enti predispongano piani triennali di contenimento e riduzione dei costi di funzionamento. I piani devono definire misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Nei piani sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

### **Dotazioni informatiche**

Il servizio informatica, e le relative dotazioni strumentali, è stato trasferito dagli enti aderenti all'Unione. Visto il contenimento delle spese in investimenti informatici negli ultimi anni e le azioni fatte in passato nei precedenti piani triennali di razionalizzazione dal Comune di Faenza, è difficile ipotizzare risparmi per l'immediato futuro.

Tuttavia in logica di riduzione dei costi in senso lato occorre tenere in considerazione due importanti elementi:

1. il "Piano triennale per l'informatica nella pubblica amministrazione" previsto dalle disposizioni di cui all'art.1, comma 513 e seguenti della legge 28 dicembre 2015, n.208 (Legge di stabilità 2016) che dovrà essere emanato da AgID entro l'anno di riferimento. Il piano detterà le regole di riduzione della spesa che gli enti dovranno seguire in materia ICT.
2. ogni studio di fattibilità che approva la giunta prima dell'adozione dei programmi contiene il piano economico in relazione ai costi cessanti ed emergenti nel triennio seguente (almeno), in alcuni casi il piano è quinquennale.

### **Autovetture di servizio**

Occorre osservare che le misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle autovetture di servizio sono assorbite e ricomprese nelle azioni poste in essere per il rispetto dei limiti e divieti di spesa imposti dalle recenti normative di revisione della spesa pubblica (tra le quali D. L. 78/2010, D. L. 95/2012, D. L. 101/2013 e D. L. 66/2014. Si richiama qui quanto indicato al paragrafo 2.4.

### **Beni immobili**

Per quanto riguarda i beni immobili, la misura di razionalizzazione coincide con l'approvazione, l'aggiornamento e l'attuazione del Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali di cui al paragrafo precedente, secondo gli indirizzi dell'Amministrazione comunale.

## Telefonia mobile

Le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare pronta e costante reperibilità sono contenute nel regolamento sull'utilizzo dei servizi di telefonia del Comune di Faenza, aggiornato con delibera n. 37 del 03/03/2015 cui si fa rinvio.

Le forme di verifica circa il corretto utilizzo delle utenze di telefonia mobile sono state approvate dalla conferenza dei dirigenti del Comune di Faenza nella seduta del 27/10/2015 e sono in corso di approvazione da parte della Giunta dell'Unione della Romagna Faentina, per l'estensione della verifica a tutti gli enti dell'Unione.

Eventuali azioni di dettaglio delle misure di razionalizzazione appena descritte possono essere individuate da obiettivi annuali redatti in occasione del Piano Esecutivo di Gestione 2017.



## **11. Il processo seguito e le azioni di miglioramento del ciclo di gestione delle performance**

### **11.1 – Fasi, documenti, soggetti e tempi del processo di redazione del Documento Unico di Programmazione e Piano della Performance**

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), introdotto dall'armonizzazione contabile, contiene il piano degli obiettivi di mandato, triennali ed annuali e rappresenta dunque un documento analogo al Piano della Performance (PP), introdotto dal D. Lgs. 150/2009. Infatti, in buona parte i contenuti e le finalità dei due documenti (Dup e Piano della Performance) sono affini se non sovrapponibili. Come per l'edizione 2016, anche per il DUP 2017 pertanto, si è ritenuto pertanto di integrare e mettere a sistema i due documenti, secondo la tabella seguente: all'indice del DUP sono stati aggiunti i contenuti specifici del Piano della Performance; per ogni voce dell'indice del Dup è indicato il corrispondente paragrafo dell'indice del Piano della Performance.

DUP	PIANO PERFORMANCE
<b>Sezione strategica (2017-2021)</b>	
1. Contesto esterno	4. Analisi del contesto
1.1. Politiche europee, nazionali, regionali	4.1 Analisi del contesto esterno
1.1.1. Il contesto europeo: gli obiettivi di Europa 2020	4.1 Analisi del contesto esterno
1.1.2. Il contesto nazionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza (Def)	4.1 Analisi del contesto esterno
1.1.3. Il contesto regionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza regionale (Defr)	4.1 Analisi del contesto esterno
1.1.4. Considerazioni sulla coerenza dei programmi rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore, agli atti programmatici della Regione	4.1 Analisi del contesto esterno
1.2. Situazione socio-economica del territorio di riferimento	3. Identità
1.2.1 Situazione socio-economica del territorio di riferimento	3.1 L'amministrazione in "cifre"
1.2.1.1. L'identità del territorio ed i principali dati anagrafici e socio-economici	3.1 L'amministrazione in "cifre"
1.2.1.2. Dati statistici su popolazione	3.1 L'amministrazione in "cifre" - 4.1 Analisi del contesto esterno
1.2.1.3. Dati statistici su livello di istruzione	3.1 L'amministrazione in "cifre" - 4.2 Analisi del contesto Interno
1.2.1.4. Dati statistici sulle imprese e l'occupazione del territorio	3.1 L'amministrazione in "cifre" - 4.1 Analisi del contesto esterno
1.2.1.5. Indicatori sociali	4.2 Analisi del contesto interno - 3.1 L'amministrazione in "cifre"
1.2.2 Domanda di servizi pubblici locali	4.2 Analisi del contesto interno - 3.1 L'amministrazione in "cifre"
1.2.3 Funzioni fondamentali e fabbisogni standard	
1.3. Parametri economici locali	4.2 Analisi del contesto interno - 3.1 L'amministrazione in "cifre"
1.3.1. Indicatori di bilancio dell' Unione della Romagna Faentina	4.2 Analisi del contesto interno - 3.1 L'amministrazione in "cifre"
1.3.2. Parametri economici essenziali degli enti strumentali	4.2 Analisi del contesto interno - 3.1 L'amministrazione in "cifre"
1.3.3. Confronto con parametri considerati nella Decisione di Economia e	4.2 Analisi del contesto interno - 3.1 L'amministrazione in "cifre"

DUP	PIANO PERFORMANCE
Finanza (DEF)	
2. Contesto interno	4.2 Analisi del contesto interno
2.1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	2. Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli stakeholder esterni
2.1.1. Organizzazione	4.2 Analisi del contesto interno – 2.1 Chi siamo
2.1.2. Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	4.2 Analisi del contesto interno – 2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2. risorse e impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettiva con riferimento a:	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.f. la gestione del patrimonio	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.h. l'indebitamento	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.2.l. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
2.4. Coerenza con i vincoli di finanza pubblica e limiti di spesa	2.2 Cosa facciamo - 2.3 Come operiamo
3. Obiettivi strategici di mandato	3.2 Mandato istituzionale e Missione – 5. Obiettivi strategici
4. Strumenti di rendicontazione	
<b>Sezione Operativa (2017-2019)</b>	

DUP	PIANO PERFORMANCE
5. Analisi delle condizioni operative dell'ente:	
5.1. le risorse umane, finanziarie e strumentali	2.1 Chi siamo
5.2. i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.3. gli orientamenti circa il pareggio di bilancio	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.4. le fonti di finanziamento	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.5. gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.6. la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.7. l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.8. la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria del gruppo amministrazione pubblica	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.8.1. Situazione economico-finanziaria del gruppo amministrazione pubblica	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.8.2. Accantonamento fondo vincolato per risultati negativi di esercizio	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.8.3. Gli obiettivi del gruppo amministrazione pubblica	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
5.8.4 Indirizzi in materia di personale relativo agli organismi partecipati	
6. Obiettivi strategici triennali	6. Dagli obiettivi strategici agli obiettivi operativi
7. Obiettivi operativi annuali	6. Dagli obiettivi strategici agli obiettivi operativi
<b>Allegati</b>	
8. Programma triennale lavori pubblici	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
9. Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
10. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
11. Ciclo di gestione delle performance: processo seguito e azioni di miglioramento	7. Il processo seguito e le azioni di miglioramento del ciclo di gestione delle performance
11.1 – Fasi, documenti, soggetti e tempi del processo di redazione del Documento Unico di Programmazione e Piano della Performance	7.1 Fasi, soggetti e tempi del processo di redazione del Piano

DUP	PIANO PERFORMANCE
11.2 – Coerenza con la programmazione economico-finanziaria e di bilancio	7.2 Coerenza con la programmazione economico-finanziaria e di bilancio
11.3 – Azioni per l'aggiornamento ed il miglioramento del Ciclo di gestione delle performance	7.3 Azioni per il miglioramento del Ciclo di gestione delle performance
12 – Prospetto riepilogativo dei servizi rilevanti ai fini dell'applicazione dell'IVA	
13 - Elenco incarichi di collaborazione da assegnare nell'anno 2017	
14 - Programmazione del fabbisogno di personale, triennale e annuale	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
15 - Schema di bilancio finanziario 2017/2019	2.2 Cosa facciamo e 2.3 Come operiamo
<b>Appendici</b>	
Appendice 1 – Obiettivi strategici di mandato	3.3 Albero della performance
Appendice 1 – Obiettivi strategici triennali	3.3 Albero della performance – 6.1 Obiettivi assegnati al personale dirigenziale
Appendice 1 – Obiettivi strategici annuali	3.3 Albero della performance – 6.1 Obiettivi assegnati al personale dirigenziale

La presente sezione del DUP è infatti uno dei contenuti specifici previsti dal PP e qui integrato. Illustra le fasi i documenti, soggetti e tempi del processo di redazione del piano degli obiettivi della performance 2017.

Fasi	Documenti	Soggetti	Tempi (a regime)
Definizione degli obiettivi finali previsti dal programma amministrativo di mandato, e dei relativi programmi di specifica	Linee Programmatiche di Mandato	Consiglio Comunale	All'inizio del mandato, con aggiornamento annuale entro aprile
Articolazione degli obiettivi finali e dei programmi in obiettivi di mandato e triennali, tramite il collegamento a cascata dei relativi obiettivi e indicatori, e tramite l'attribuzione ai programmi delle risorse economiche destinate per la realizzazione	Schema di DUP	Giunta e Consiglio Comunale	Aggiornamento annuale entro il 31/7 in sede di approvazione dello schema di DUP
Eventuale nota di aggiornamento degli obiettivi di mandato, triennali e annuali	Nota di aggiornamento del DUP	Giunta e Consiglio Comunale	Annuale entro il 15/11, contestualmente a schema di bilancio di previsione. Per il 2017 termine non perentorio differito al 31/12/2017
Approvazione degli obiettivi definitivi di mandato, triennali e annuali	DUP definitivo	Giunta e Consiglio Comunale	Annuale entro il 31/12, contestualmente al bilancio di previsione. Per il 2017 termine differito al 31/03/2017
Approvazione degli obiettivi annuali operativi	PEG e PP	Giunta Comunale	Annualmente, entro i termini di legge ovvero 20 gg. dall'approvazione del bilancio di previsione.

### 11.2 – Coerenza con la programmazione economico-finanziaria e di bilancio

Con riferimento alla coerenza tra il Piano della Performance e la programmazione economica-finanziaria e di bilancio dell'Ente, occorre osservare in prima istanza come la coerenza di dettaglio sia garantita dal collegamento, presente nel software di contabilità dell'ente, tra i programmi ministeriali ed i centri di costo. Il centro di costo poi è associato agli obiettivi annuali, perciò gli obiettivi annuali (ed i relativi obiettivi triennali e di mandato) risultano così collegati ai programmi e alle missioni ministeriali.

Per ulteriori informazioni si veda il paragrafo seguente.

### 11.3 – Azioni per l'aggiornamento ed il miglioramento del Ciclo di gestione delle performance

Nel corso del 2015 si è resa necessaria, come accennato, una importante azione di aggiornamento del sistema della performance, per adeguarlo alle nuove disposizioni introdotte in materia di programmazione dall'armonizzazione contabile. Il sistema documentale fino a quel momento utilizzato (scandito dai tre documenti PGS, RPP e PEG) è stato rivisitato introducendo il DUP: per una disamina puntuale delle revisioni apportate si fa rinvio al DUP 2016.

Nel corso del 2016 si sta proseguendo nell'aggiornamento e ampliamento del sistema, principalmente per gestire dal 2017 l'unificazione delle metodologie della gestione della performance tra tutti gli enti dell'Unione della Romagna Faentina, secondo le indicazioni fornite dall'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV).

Nel verbale 10/2016 dell'OIV si da conto del progetto di unificazione concordato con la Giunta dell'Unione nei seguenti termini:

*Dopo aver concordato sulla necessità di giungere nel medio termine (3 anni) ad un sistema di misurazione e gestione della performance uniforme che parta dall'esperienza maturata presso il Comune di Faenza ma che tenga in considerazione delle dimensioni e specificità di ciascun Ente, è stato deciso che nel corso del 2016 l'URF e tutti i Comuni, con l'esclusione del solo Comune di Castelbolognese, redigeranno il DUP 2017 (all'interno del quale si colloca il Piano della performance) mutuando le modalità in uso nel 2016 a Faenza.*

*Rispetto all'esperienza già maturata presso il Comune di Faenza e a seguito dei rilievi effettuati dall'OIV del Comune di Faenza (verbale 2/2016, Relazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) sul funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni – Anno 2015, sezione 8, punto 2) saranno introdotti due elementi di novità:*

*1) istituzionalizzazione di una sessione di negoziazione sui livelli degli indicatori, per renderli più sfidanti: gli incontri di preparazione al DUP tra assessori e dirigenti potranno rappresentare tale momento;*

*2) porre un limite numerico agli obiettivi/indicatori strategici, per rendere il sistema della performance intellegibile sia all'interno che all'esterno.*

*Circa il grado d'integrazione degli obiettivi strategici tra i vari Enti (Comuni ed URF), si rimane in attesa di un ritorno dalla Giunta dell'URF circa la decisione in merito al posizionamento tra i due estremi seguenti:*

*a) tutti gli Enti redigono obiettivi strategici comuni;*

*b) ogni Ente redige in autonomia i propri obiettivi strategici.*

*La decisione strategica di posizionamento fra questi due estremi sarà in funzione della capacità o volontà di individuare punti di contatto tra le linee programmatiche dei vari Enti.*

*Presso il Comune di Castelbolognese si sperimenterà un sistema diverso di definizione degli indicatori di PEG 2017 volto a minimizzare alcuni possibili inconvenienti come la moltiplicazione eccessiva degli obiettivi/indicatori e l'individuazione di target non sfidanti (problemi già individuati sia dall'OIV del Comune di Faenza sia dall'OIV dell'URF). Un coordinatore, sentita la Giunta, definirà e proporrà ai responsabili:*

- un set di indicatori e relativi target per tutti gli uffici per le attività di PEG ordinarie,*
- indicatori specifici e relativi target per gli obiettivi di PEG di derivazione strategica.*

*Qualora tale sperimentazione darà esito positivo, la modalità di individuazione degli obiettivi/indicatori e relativi target sarà estesa agli altri Enti.*

*Per accompagnare gli Enti alla preparazione del DUP 2017, si è prefigurata l'organizzazione di*

un incontro (data ed ora da definire) per tutti gli Enti a Castelbolognese.

La Giunta dell'Unione della Romagna Faentina in data 23/7/2013 si è espressa in merito nel seguente modo:

*Prende atto e condivide quanto concordato con il Prof. Padovani (OIV) in merito alle modalità di integrazione degli obiettivi strategici (Prospettive di uniformazione dei sistemi di misurazione e gestione della performance negli enti dell'Unione della Romagna Faentina. La Giunta dell'Unione ha esaminato il Verbale dell'OIV n. 10/2016 che sintetizza gli esiti dell'incontro Giunta-OIV del 28 aprile 2016, in particolare relativamente alle modalità di integrazione degli obiettivi strategici tra i Comuni e l'Unione stessa. Tenuto conto che i Sindaci hanno assunto l'obiettivo di conferire tutti i servizi all'Unione entro il 1.1.2018, i medesimi Sindaci ritengono opportuno che, a decorrere dall'anno 2018, venga adottata una metodologia di programmazione strategica complessiva che, partendo dagli obiettivi di trasformazione sociale dei singoli Comuni, conduca alla definizione di obiettivi comuni che possano essere perseguiti tramite l'Unione. Nel periodo transitorio, fino al 31.12.2017, tale metodologia sarà sperimentata per i servizi conferiti, mentre per gli altri servizi, i Comuni manterranno programmazioni strategiche autonome.)*

L'analisi di contesto, con i relativi punti di forza e debolezza, dell'attuale sistema di gestione della performance è la seguente:

<b>Analisi del contesto</b>	<b>Punti di forza</b>	<b>Punti di debolezza</b>
Numerosità degli obiettivi e indicatori	A partire dal Piano della Performance 2015/2017 è stata impostata una azione di riduzione della numerosità. Una delle principali azioni previste è stata la riduzione a 1 del numero di indicatori per ogni obiettivo	Il numero degli obiettivi non è vincolato ad un massimo: la tendenza ad una proliferazione degli obiettivi, in particolare quelli triennali, è da tenere sotto controllo.
Collegamento a cascata tra obiettivi		Il collegamento a cascata, pur se in miglioramento, continua a presentare a volte nei contenuti una certa discontinuità: si ravvisa l'esigenza di individuare obiettivi a cascata che siano riconducibili in maniera più univoca e chiara all'obiettivo sovrastante.
Presenza di indicatori di impatto	Dal 2016 la presenza di indicatori di impatto (outcome), ovvero che misurano l'impatto dell'attività dell'Ente sui cittadini, è aumentata notevolmente.	Oltre che in quantità, gli indicatori di impatto devono avere carattere di stabilità nel tempo. Occorrerà pertanto monitorare nei prossimi anni tale requisito.
Variazioni in corso d'anno degli obiettivi e indicatori e relativa tracciabilità	La tracciabilità è garantita dall'applicativo: sono stati inseriti nel dispositivo del database, sia nella sezione degli obiettivi sia in quella degli indicatori, opportuni	Le variazioni degli obiettivi e indicatori nel corso dell'esercizio, si sono concentrate negli ultimi anni soprattutto negli ultimi mesi tramite variazioni di PEG. Occorre tenere



Analisi del contesto	Punti di forza	Punti di debolezza
	campi che tengono tracciate le evoluzioni.	sotto controllo tale tendenza: la modifica/cancellazione degli indicatori misuratori degli obiettivi a ridosso della fine dell'esercizio finanziario potrebbe inficiare la significatività del sistema di valutazione delle prestazioni, specie quelle dirigenziali.
Qualità degli obiettivi	La qualità degli obiettivi nel 2016, pur non essendo oggetto di validazione da parte dell'OIV, è migliorata in quanto alla formulazione degli obiettivi di mandato e triennali sono state dedicate numerose sessioni di lavoro congiunte tra Giunta e Dirigenti. La formulazione degli indicatori è stata solo parzialmente trattata in queste sessioni di lavoro.	Occorrerà nei prossimi anni stabilizzare il processo di redazioni congiunta tra Giunta e Dirigenti degli obiettivi.
Qualità degli indicatori	E' ormai stabile un sistema di validazione a preventivo e di audit a consuntivo degli indicatori da parte dell'OIV. E' emerso un significativo miglioramento della qualità e della costruzione degli indicatori.	A consuntivo sono state raggiunte negli ultimi anni performance pari o prossime al 100% per la quasi totalità degli obiettivi e indicatori: tale situazione evidenzia la definizione a preventivo di livelli attesi non sfidanti. E' necessario fin dal 2017 concentrare il lavoro sulla definizione degli indicatori e la negoziazione dei target.
Ponderazione		Solo a partire dallo stato di attuazione dei programmi 2016 è prevista l'assegnazione di una priorità a 1 obiettivo di mandato e 2 obiettivi triennali da parte degli amministratori.
Benchmarking		Finora il sistema non ha fatto alcun uso di indicatori di benchmarking. E' previsto l'utilizzo in via sperimentale dal 2017 di indicatori di benchmarking.
Qualità		Finora il sistema non ha fatto uso sistematico di indicatori di qualità dei servizi. E' previsto l'utilizzo in via sperimentale dal 2017 di indicatori di qualità.
Coinvolgimento		Il coinvolgimento degli stakeholder

<b>Analisi del contesto</b>	<b>Punti di forza</b>	<b>Punti di debolezza</b>
degli stakeholder		deve essere rafforzato, per conferire maggiori garanzie di continuità e sistematicità, sia in fase di previsione, sia in fase di rendicontazione.
Coinvolgimento del personale non dirigente dell'ente nella formulazione degli obiettivi	Nel corso del 2015 e 2016 l'ufficio programmazione e controllo ha condotto incontri con funzionari del Comune e dell'Unione per l'illustrazione delle innovazioni apportate dal DUP e le conseguenti evoluzioni realizzate nel sistema di gestione della performance.	Rimane scarso, perlomeno da un punto di vista formale e di sistema, il coinvolgimento del personale non dirigente nella formulazione di obiettivi e indicatori.
Contributo del gruppo pubblico comunale	Il contributo operativo degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica è stato inserito, quale funzionalità richiesta dall'armonizzazione contabile, con tempestività e flessibilità nel sistema della performance.	Data la novità dell'elemento e la complessità del tema, si tratta di un aspetto su cui mantenere alta l'attenzione nei prossimi tempi, al fine di migliorarne la gestione e rappresentazione.
Ulteriori azioni di miglioramento		Occorre inoltre integrare ulteriormente il sistema di misurazione, trasparenza ed integrità con strumenti di misurazione del benessere organizzativo.

## 12. Prospetto riepilogativo dei servizi rilevanti ai fini dell'applicazione dell'IVA

ATTIVITA' RILEVANTI AI FINI DELL'APPLICAZIONE DELL'IVA								
Partitario IVA	Descrizione dell'attività	Imputazioni al Bilancio di Previsione 2017						Centro di responsabilità
		ENTRATA		SPESA				
		Titolo	Tipologia	Missioni	Programmi	Titoli	Macroaggregati	
1	Refezioni scolastiche	3 3	1 5	1	6	1	3	ISTRUZIONE, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO
4	Asili nido	3	1	1 1 12 12	3 6 1 1	1 1 1 2	3 3 3 2	INFANZIA E SERVIZI EDUCATIVI INTEGRATIVI, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO, CONTABILITA'
5	Trasporti scolastici	3	1	1 4	6 6	1 1	3 3	ISTRUZIONE, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO
7	Servizi relativi a fiere e mercati	3	1	1	6	1	3	POLIZIA MUNICIPALE, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO
8	Gestione sanzioni-contenzioso	3	5					POLIZIA MUNICIPALE
10	Rimborsi pulizia-consumi	3	5					CONTABILITA'
18	Locazione beni patrimoniali attrezzati	3	1					CONTABILITA'
20	Prestazioni di custodia oggetti rinvenuti	3	5					CONTABILITA'

**ATTIVITA' RILEVANTI AI FINI DELL'APPLICAZIONE DELL'IVA**

Partitario IVA	Descrizione dell'attività	Imputazioni al Bilancio di Previsione 2017						Centro di responsabilità
		ENTRATA		SPESA				
		Titolo	Tipologia	Missioni	Programmi	Titoli	Macroaggregati	
29	Servizio cultura - Prestazioni Teatro Masini	3	1					CULTURA, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO, CONTABILITA'
		3	5					
				1	3	1	3	
				1	6	1	3	
		5		5	2	1	3	
30	Servizio biblioteca - Prestazioni diverse	3	1					BIBLIOTECA
31	Rimborso quote mutui servizi idrici	3	5					MOBILITA' E DECORO URBANO
32	Proventi fotocopie	3	5					BIBLIOTECA
35	Gestione impianti sportivi	3	1					SPORT, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO
				1	6	1	3	
				6	1	1	3	
				6	1	2	2	
36	Gestione ludoteca	3	1					INFANZIA E SERVIZI EDUCATIVI INTEGRATIVI, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO, CONTABILITA'
				1	3	1	3	
				1	6	1	3	
				4	1	1	3	
37	R.S.A. "S. Umiltà"	3	5					PATRIMONIO
				12	2	2	2	
40	Distribuzione gas	3	5					SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO
42	Servizio patrimonio - Prestazioni diverse	3	1					PATRIMONIO
		3	5					

**ATTIVITA' RILEVANTI AI FINI DELL'APPLICAZIONE DELL'IVA**

Partitario IVA	Descrizione dell'attività	Imputazioni al Bilancio di Previsione 2017						Centro di responsabilità
		ENTRATA		SPESA				
		Titolo	Tipologia	Missioni	Programmi	Titoli	Macroaggregati	
43	Sponsorizzazioni	3	5					CONTABILITA' , AMBIENTE E MANUTENZIONE VERDE FAENZA, CULTURA, PROMOZIONE CULTURALE ED ECONOMICA, ISTRUZIONE, BIBLIOTECA
45	Gestione centro fieristico	3	1					PATRIMONIO
				1	6	1	3	
				14	2	2	2	
51	Impianti affissioni commerciali	3	1					UFFICIO DI SUPPORTO
56	Affitto ramo azienda servizio farmacie	3	1					PIANIFICAZIONE, PROGRAMMAZIONE CONTROLLO
59	Palio del Niballo	3	1					CULTURA, SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO, CONTABILITA'
				1	3	1	3	
				1	6	1	3	
				5	2	1	3	
60	Servizio manutenzioni strade - Pulizia fossi	3	1					PROGETTAZIONE, INFRASTRUTTURE, MANUTENZIONE FAENZA
61	Vendita microfilmature, foto e pubblicazioni	3	1					CULTURA
63	Realizzazione corsi di formazione e aggiornamento	3	5					CONTABILITA'
				1	3	1	3	
65	Metanizzazione	3	5					AMBIENTE E MANUTENZIONE VERDE FAENZA
		4	5					
				17	1	2	2	
66	Canoni concessione utilizzo beni demaniali	3	1					SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO

ATTIVITA' RILEVANTI AI FINI DELL'APPLICAZIONE DELL'IVA								
Partitario IVA	Descrizione dell'attività	Imputazioni al Bilancio di Previsione 2017						Centro di responsabilità
		ENTRATA		SPESA				
		Titolo	Tipologia	Missioni	Programmi	Titoli	Macroaggregati	
67	Locazione Immobili	3	1					PATRIMONIO

Attività rilevanti per le quali è stata fatta l'opzione per l'applicazione dell'Irap con il metodo "commerciale"	
59	Palio del Niballo

### 13. Elenco incarichi di collaborazione da assegnare nell'anno 2017

#### Riferimenti normativi:

#### **Art. 42 Testo Unico Enti Locali**

*Il consiglio ha competenza limitatamente ai seguenti atti fondamentali:*

- statuti dell'ente e delle aziende speciali, regolamenti salva l'ipotesi di cui all'articolo 48, comma 3, criteri generali in materia di ordinamento degli uffici e dei servizi;*
- programmi, relazioni previsionali e programmatiche, piani finanziari, programmi triennali e elenco annuale dei lavori pubblici, bilanci annuali e pluriennali e relative variazioni, rendiconto, piani territoriali ed urbanistici, programmi annuali e pluriennali per la loro attuazione, eventuali deroghe ad essi, pareri da rendere per dette materie;*
- ....(omissis)*

#### **Art. 7 comma 6: D.Lgs. n. 165/2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche"**

*Per esigenze cui non possono far fronte con personale in servizio, le amministrazioni pubbliche possono conferire incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo, di natura occasionale o coordinata e continuativa, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione anche universitaria, in presenza dei seguenti presupposti di legittimità: (comma così sostituito dall'art. 46, comma 1, legge n. 133 del 2008)*

- l'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente;*
- l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;*
- la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata;*
- devono essere preventivamente determinati durata, luogo, oggetto e compenso della collaborazione; non è ammesso il rinnovo; l'eventuale proroga dell'incarico originario è consentita, in via eccezionale, al solo fine di completare il progetto e per ritardi non imputabili al collaboratore, ferma restando la*

*misura del compenso pattuito in sede di affidamento dell'incarico.(lettera così modificata dall'art. 1, comma 147, legge n. 228 del 2012)*

*.....(omissis)*

Il documento unico di programmazione, in quanto atto di programmazione generale dell'attività dell'Ente, costituisce la sede più idonea per l'individuazione delle attività per l'esercizio delle quali potrebbe essere necessario ricorrere a collaborazioni esterne.

In questa sede, quale indirizzo programmatico si indica la possibilità di ricorrere alle collaborazioni esterne tutte le volte che, per l'esercizio di attività collegate ai programmi contenuti nel documento unico di programmazione, o in eventuali altri strumenti di programmazione, non è possibile farvi fronte con le professionalità esistenti nell'organico, entro i limiti massimi di spesa di cui al II D.L. 78/2010, convertito nella L. 122/2010, e successive modifiche ed integrazioni.

Nella tabella che segue sono elencati gli incarichi che il Comune di Faenza intende affidare nell'anno 2017, sulla base delle indicazioni fornite dai vari Settori/Servizi. Si precisa che per quanto riguarda gli incarichi relativi al patrocinio legale dell'Ente, si indicano, per ovvi motivi, quelli noti al momento dell'approvazione del presente documento. L'elenco pertanto può subire modifiche/integrazioni in corso d'anno.

Dirigente	Centro di costo o programma	Oggetto e breve descrizione dell'incarico	Nominativo se già individuato	Importo presunto	Specificare se Titolo I° o Titolo II°
Diamanti Benedetta	Servizi scolastici	Incarico di coordinatore pedagogico	Da individuare	€ 23.362,12	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizi scolastici	Formazione permanente degli operatori dei servizi educativi per la prima infanzia	Da individuare	€ 5.000,00	Titolo I°
Randi Cristina	Servizio tributi-contenzioso con il Comune di Faenza	incarichi di rappresentanza e difesa in giudizio nei processi tributari	Avv. Sergio Trovato e Avv. Luciana Cannas	€ 8.000,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Centro Museale	Affidamento servizio attività Didattiche A.S. 2017-2018	Da individuare	€ 3.200,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Centro Museale	Incarico per studio e catalogazione inventariale disegni del fondo Zauli	Da individuare	€ 3.050,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Realizzazione drappo del Niballo Palio di Faenza 2017	Enrico Zambianchi	€ 1.500,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Relazione tecnica preliminare. Progetto impianto elettrico provvisorio e approntamento dei mezzi antincendio completo di relazione, schemi e planimetria. Relazione tecnica di corretto montaggio tribune. Relazione tecnica di	Da individuare / richiesta preventivi	€ 3.045,12	Titolo I°

Dirigente	Centro di costo o programma	Oggetto e breve descrizione dell'incarico	Nominativo se già individuato	Importo presunto	Specificare se Titolo I° o Titolo II°
		collaudo impianti elettrici. Escluso collaudo della rete idrica antincendio			
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Coordinatore sicurezza in occasione delle Manifestazioni del Niballo Palio di Faenza	Da individuare / richiesta preventivi	€1.852,45	
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Convenzione Rep. 10/2012 Prot. 251 stipulata tra il Dipartimento e il Comune di Faenza per costituzione commissione sanitaria del Niballo Palio di Faenza	Dipartimento scienze mediche veterinarie Bologna	€ 10.575,71	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Speaker manifestazioni del Niballo Palio di Faenza	Garavini Gabriele	€ 875,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Relazione tecnica preliminare. Progetto impianto elettrico provvisorio e approntamento dei mezzi antincendio completo di relazione, schemi e planimetria. Relazione tecnica di collaudo impianti elettrici; relativi alla Nott de Bisò	Blu Cubo	€ 1.650,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Certificazione pista di gara	Tecnico inviato dal Ministero Politiche Agricole	€ 1.200,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Certificazione Arena Borghesi	Da individuare / richiesta preventivi	€ 1.500,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio Cultura	Certificazione Piazza Nenni	Da individuare / richiesta preventivi	€ 1.500,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio biblioteca	Realizzazione e conduzione gioco di lettura, edizione 2017 (a.s. 2016 -2017 seconda parte)	Da individuare	€ 2.100,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio biblioteca	Progettazione e realizzazione gioco di lettura, edizione 2017 (a.s. 2017-2018 prima parte)	Da individuare	€ 2.000,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio biblioteca	Realizzazione di interventi dedicati alla valorizzazione del patrimonio culturale, artistico e bibliografico della Biblioteca e del Museo del Risorgimento e dell'età contemporanea	Da individuare	€ 1.000,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio biblioteca	Espansione sito web ed integrazione con altri moduli e piattaforme; restyling logo biblioteca	Da individuare	€ 2.500,00	Titolo I°



Dirigente	Centro di costo o programma	Oggetto e breve descrizione dell'incarico	Nominativo se già individuato	Importo presunto	Specificare se Titolo I° o Titolo II°
Diamanti Benedetta	Servizio biblioteca	Interventi di promozione della lettura (compresa formazione sulla letteratura per ragazzi rivolta agli insegnanti e ai genitori), attività laboratoriali e didattiche per bambini, ragazzi e adolescenti, elaborazione materiale grafico e illustrativo	Da individuare	€ 1.000,00	Titolo I°
Diamanti Benedetta	Servizio biblioteca	Attività culturali e di promozione della lettura, interventi di conservazione del patrimonio, azioni tese a favorire l'accesso alle informazioni e ai documenti, formazione permanente, elaborazione materiale grafico e illustrativo	Da individuare	€ 1.250,00	Titolo I°
Randi Cristina	Servizio Patrimonio	Acquisizione attestato prestazione energetica immobili in vendita (Via Pana e Via Giangrandi)	Da individuare	€ 220,10	Titolo I°
Randi Cristina	Servizio Patrimonio	Accatastamento fabbricati rurali	Da individuare	€ 11.000,00	Titolo I°
Randi Cristina	Servizio Patrimonio	Redazione conto patrimonio 2016	GIES srl	€ 5.000,00	
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Redazione di progetti (pareri progetti, SCIA e rinnovi) / relazioni per pratiche di prevenzione incendi e per pratiche per l'esame delle Commissioni per pubblico spettacolo	Da individuare	€ 20.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Incarichi per la redazione dei piani di sicurezza e per lo svolgimento dei compiti di responsabile per la sicurezza in fase di esecuzione nei fabbricati comunali	Da individuare	€ 40.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Controllo	Incarichi di collaudo (anche in corso d'opera)	Da individuare	€ 10.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Incarico di progettazione e ufficio DL nei fabbricati comunali	Da individuare	€ 30.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Progettazione, direzione lavori e sicurezza per lavori di riqualificazione impianti termoidraulici e relativi interventi sui fabbricati	Da individuare	€ 40.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Controllo	Progettazione, direzione lavori e sicurezza per lavori di illuminazione pubblica	Da individuare	€ 20.000,00	Titolo I°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Progettazione e direzione lavori strutturale, collaudo strutturale, sicurezza in esecuzione e incarico per pratiche	Da individuare	€ 20.500,00	Titolo II°

Dirigente	Centro di costo o programma	Oggetto e breve descrizione dell'incarico	Nominativo se già individuato	Importo presunto	Specificare se Titolo I° o Titolo II°
		VVFF: Biblioteca del MIC			
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Progettazione strutturale e D.L. Compartimentazione Biblioteca MIC	Da individuare	€ 1.500,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per chiusura pratiche e rilascio CPI Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco di Ravenna di tutto il fabbricato MIC	Da individuare	€ 20.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Controllo	Progettazione, direzione lavori e sicurezza per interventi di valorizzazione delle fonti rinnovabili	Da individuare	€ 35.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Controllo	Predisposizione di studi, screening e studi di impatto ambientale per l'utilizzo e la derivazione di acque a scopi igienico sanitari ed idroelettrici	Da individuare	€ 19.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Controllo	Predisposizione di studi o ricerche per l'attuazione delle recenti normative sul risparmio energetico	Da individuare	€ 35.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per verifiche di vulnerabilità sismica fabbricati diversi (strategici e rilevanti in relazione alle conseguenze di un eventuale collasso, altri)	Da individuare	€ 80.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Controllo	Studi e indagini per la messa in sicurezza in campo ambientale	Da individuare	€ 10.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarico di coordinatore in materia di sicurezza e progettazione/DL strutturale per ciclabile Naviglio via Granarolo attraversamento A14	Da individuare	€ 8.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di coordinatore in materia di sicurezza, rilievi topografici e frazionamenti, progettazione/D.L. strutturale e collaudo, redazione Valsat e verifiche geologiche per pista ciclabile via Ospitalacci	Da individuare	€ 40.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di coordinatore in materia di sicurezza, rilievi topografici e frazionamenti, progettazione/D.L. strutturale e collaudo e verifiche geologiche per tombinamento via Firenze	Da individuare	€ 30.000,00	Titolo II°
Parmeggiani	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarico per rilievi topografici per	Da individuare	€ 5.000,00	Titolo II°

Dirigente	Centro di costo o programma	Oggetto e breve descrizione dell'incarico	Nominativo se già individuato	Importo presunto	Specificare se Titolo I° o Titolo II°
Davide		parcheggio area ex scalo merci			
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di coordinatore in materia di sicurezza e progettazione/DL strutturale e collaudo per consolidamento ponte Chiusa di Errano	Da individuare	€ 25.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di coordinatore in materia di sicurezza, di rilievi topografici e progettazione/D.L. strutturale e collaudo per manutenzione straordinaria Ponte delle Grazie e Ponte Rosso	Da individuare	€ 60.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di coordinatore in materia di sicurezza e collaudo strutturale per pista ciclopedonale Borgo Tuliero	Da individuare	€ 8.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarico di coordinatore in materia di sicurezza per interventi di riqualificazione e messa in sicurezza viabilità comunale	Da individuare	€ 8.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di progettazione strutturale e di coordinatore in materia di sicurezza e rilievi topografici per interventi di riqualificazione e messa in sicurezza Circonvallazione	Da individuare	€ 8.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di coordinatore in materia di sicurezza e progettazione/D.L. strutturale e collaudo per Circonvallazione - muro di sostegno	Da individuare	€ 15.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per incarichi di coordinatore in materia di sicurezza e progettazione/D.L. strutturale e collaudo per consolidamento spalle ponte via Monte Coralli	Da individuare	€ 13.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Spese tecniche per progettazione strutturale sede VVFF attuale	Da individuare	€ 8.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per sicurezza in esecuzione lavori al coperto Palazzo Laderchi	Da individuare	€ 5.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per sicurezza in esecuzione lavori al coperto ex media Cova	Da individuare	€ 4.000,00	Titolo II°

Dirigente	Centro di costo o programma	Oggetto e breve descrizione dell'incarico	Nominativo se già individuato	Importo presunto	Specificare se Titolo I° o Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per progetto strutturale solaio di copertura Salone delle Bandiere Residenza	Da individuare	€ 5.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Controllo	Spese tecniche e legali per contenzioso e collaudo	Da individuare	€ 6.000,00	Titolo I°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per verifica portanza, prove di carico e verifiche statiche e sondaggi	Da individuare	€ 40.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Relazioni APE per immobili comunali	Da individuare	€ 10.000,00	Titolo I°
Parmeggiani Davide	Servizio Infrastrutture	Rilievi topografici finalizzati alla progettazione di infrastrutture	Da individuare	€ 5.000,00	Titolo I°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche progettazione e DL strutturale e sicurezza in esecuzione PalaBubani	Da individuare	€ 20.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Ufficio di Supporto	Spese tecniche per accatastamenti	Da individuare	€ 4.000,00	Titolo I°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Scuola materna Stella Polare – per progetto strutturale se sopraelevazione (servono verifiche di vulnerabilità sismica e progetto strutturale)	Da individuare	€ 10.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Elementare Pirazzini – incarico per SCIA ai VVFF	Da individuare	€ 3.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Progetti di miglioramento strutturale statico e sismico a seguito delle verifiche statiche e di vulnerabilità	Da individuare	€ 12.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per incarichi pratiche VVFF Scuola Media Strocchi	Da individuare	€ 10.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per sicurezza in esecuzione lavori di adeguamento impiantistico Scuola Media Strocchi	Da individuare	€ 4.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Progettazione e DL strutturale e sicurezza in esecuzione Centro Civico Rioni – rifacimento capannone	Da individuare	€ 17.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Direzione lavori strutturale, coordinatore in esecuzione, collaudo strutturale tetto tributi Residenza Municipale	Da individuare	€ 15.000,00	Titolo II°

Dirigente	Centro di costo o programma	Oggetto e breve descrizione dell'incarico	Nominativo se già individuato	Importo presunto	Specificare se Titolo I° o Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche per la progettazione del restauro scientifico dell'immobile "Chiostro della Commenda"	Da individuare	€ 3.000,00	Titolo II°
Parmeggiani Davide	Servizio Edifici	Spese tecniche (progettazione, collaudo e sicurezza) per Palazzo Podestà	Da individuare	€ 50.000,00	Titolo II°

#### **14. Programmazione del fabbisogno di personale, triennale e annuale**

Alla luce dei conferimenti di funzioni dai Comuni all'Unione, l'Unione della Romagna Faentina ha provveduto con deliberazione n. 90 del 17/12/2015 alla programmazione delle assunzioni per il triennio 2015-2017 in relazione alle facoltà assunzionali "consolidate" e al fabbisogno di personale segnalato dai diversi settori/servizi dell'Unione e dei Comuni aderenti, in un'ottica di razionalizzazione della spesa e ottimizzazione delle risorse con particolare riferimento alle annualità 2015 e 2016 e ha ritenuto di rinviare a successivi atti la programmazione per l'anno 2017 in funzione degli ulteriori conferimenti di servizi da programmare e delle relative razionalizzazioni. L'attuazione dei piani delle assunzioni per il Comune di Faenza (e per altri enti) è subordinata alla ratifica, per i rispettivi ambiti di competenza, da parte della Giunta dei singoli comuni e al relativo parere favorevole del collegio o del revisore competente.

Con delibera di Giunta n. 372 del 22/12/2015 il Comune di Faenza ha provveduto alla ratifica, rideterminando la dotazione organica ed il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2015/2017.

A fine 2015, con delibera n. 101 del 30/12/2015 L'Unione ha approvato la dotazione organica dell'Unione della Romagna Faentina dal 01/01/2016 in occasione del conferimento di ulteriori funzioni e conseguente trasferimento di personale da parte dei comuni.

Nel 2016 la Giunta con atto n. 29 del 17/03/2016 ha individuato il personale da trasferire alla Regione Emilia-Romagna, con decorrenza 01/04/2016, ai sensi dell'art. 67 della legge regionale 13/2015 con la conseguente riduzione della dotazione organica.

Con successivo atto n. 92 del 30/06/2016 ha disposto il trasferimento di personale e approvata l'integrazione dotazione organica dell'Unione della Romagna Faentina, con decorrenza dal 01/08/2016.

Infine con atto n. 66 del 12/05/2016 ha approvato, con esito negativo, il provvedimento ricognitivo in merito alle eccedenze di personale di cui all'art. 33, comma 1, del D.Lgs. 165/2001.

Con deliberazione n. 94 del 07/07/2016 la Giunta dell'Unione, ha approvato gli indirizzi per l'"individuazione delle funzioni e dei servizi da conferire all'Unione della Romagna Faentina con decorrenza 1/1/2017" .

Con deliberazione n. 111 del 04/08/2016 la Giunta dell'Unione, in ragione del complesso processo di revisione organizzativa che porterà al trasferimento di tutto il personale dei comuni all'Unione dal 01/01/2018, ha confermato la volontà di procedere alla programmazione delle assunzioni per il triennio 2015-2017 in relazione alle facoltà assunzionali "consolidate", procedendo all'aggiornamento della programmazione approvata con la deliberazione n. 90/2015 al fine di avviare celermente le procedure di reclutamento del personale, nel limite delle facoltà assunzionali come rideterminate dalla legge 208/2015.

Tale aggiornamento è stato approvato dalla Giunta dell'Unione con l'atto n. 210 del 29/12/2016.

E' opportuno in questa sede ribadire che il D.L. 113/2016 - art. 9 sancisce il divieto di assunzioni per chi non approva i bilanci nei termini :

1-quinquies. In caso di mancato rispetto dei termini previsti per l'approvazione dei bilanci di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato e del termine di trenta giorni dalla loro approvazione per l'invio dei relativi dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato, gli enti territoriali, ferma restando per gli enti locali che non rispettano i termini per l'approvazione dei bilanci di previsione e dei rendiconti la procedura prevista dall'articolo 141 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto, fino a quando non abbiano adempiuto. E' fatto altresì divieto

di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della disposizione del precedente periodo...

1-octies. La prima applicazione dei commi da 1-quinquies a 1-septies e' effettuata con riferimento al bilancio di previsione 2017-2019, al rendiconto 2016 e al bilancio consolidato 2016. Alle autonomie speciali e ai loro enti che applicano il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, a decorrere dall'esercizio 2016, la sanzione per il ritardo dell'invio dei bilanci e dei dati aggregati per voce del piano dei conti integrato alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, decorre, rispettivamente, dall'esercizio in cui sono tenuti all'adozione dei nuovi schemi di bilancio con funzione autorizzatoria, del bilancio consolidato e del piano dei conti integrato.

Variazioni\* alle assunzioni programmate con deliberazione 111/2016 per gli anni 2015 e 2016 per modalità di copertura

Somma di n				modalità di cc anno						
ente	Settore	cat.	Profilo	accesso dall'esterno		Totale	mobilità		Totale	Totale complessivo
				2015	2016		2015	2016		
Brisighella	LLPP	B3	Autista collaboratore specializzato	1		1				1
<b>Brisighella Totale</b>				<b>1</b>		<b>1</b>				<b>1</b>
Faenza	Affari istituzionali	B3	collaboratore amministrativo					1	1	1
		D	istruttore dirett. amministrativo				1		1	1
	Cultura	C	istruttore educativo culturale		1	1		1	1	2
		D	istruttore direttivo amministrativo					1	1	1
	Demografia	C	istruttore amministrativo		1	1				1
		D	istruttore dirett. amministrativo		0	0		1	1	1
	LLPP	B3	collaboratore specializzato		2	2				2
		C	istruttore tecnico					1	1	1
	PM	C	Agente						4	4
		D	Istruttore direttivo tecnico		1	1				1
Tributi e patrimonio	C	istruttore amministrativo	1		1				1	
<b>Faenza Totale</b>				<b>1</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>17</b>
Riolo Terme	LLPP	B3	collaboratore tecnico specializzato		1	1				1
<b>Riolo Terme Totale</b>					<b>1</b>	<b>1</b>				<b>1</b>
URF	Finanziario	C	istruttore amministrativo contabile	3		3				3
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile		1	1				1
	Informatica	C	istruttore informatico	1		1				1
		D	istruttore amministrativo contabile		1	1				1
	Personale e organizzazione	C	istruttore amministrativo contabile		1	1		1	1	2
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile		1	1				1
	Sociale	D	istruttore direttivo educativo		1	1				1
		C	istruttore direttivo sociale	2		2				2
	Territorio	D	istruttore dirett. Tecnico	1		1				1
PM	D	istruttore direttivo di vigilanza					1	1	1	
<b>URF Totale</b>				<b>7</b>	<b>5</b>	<b>12</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>14</b>
<b>Totale complessivo</b>				<b>9</b>	<b>12</b>	<b>21</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>33</b>

\* le modifiche sono evidenziate in colore giallo

Di seguito si riportano le risultanze di cui alla citata delibera di Giunta dell'Unione 210/2016



Assunzioni programmate per l'anno 2017 per modalità di copertura

ente	Settore	cat.	Profilo	accesso	accesso	mobilità	mobilità Totale	Totale complessivo
				dall'esterno 2017	dall'esterno Totale			
Faenza*	LLPP	C	istruttore amministrativo	1	1			1
			istruttore tecnico			1	1	1
		D	Istruttore direttivo tecnico	1	1			1
		B	esecutore tecnico			1	1	1
	PM	C	Agente	2	2			2
		D	Istruttore direttivo di vigilanza	1	1			1
	Cultura	C	istruttore educativo culturale			1	1	1
	Cultura - istruzione	C	istruttore amministrativo			1	1	1
		D	istruttore direttivo educativo	1	1			1
	Demografia	C	istruttore amministrativo	1	1	2	2	3
	Tributi	D	istruttore direttivo amministrativo contabile			1	1	1
	Patrimonio	D	istruttore direttivo amministrativo contabile			1	1	1
	<b>Faenza Totale</b>				<b>7</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
URF	Sociale	D	istruttore direttivo sociale			1	1	1
			istruttore direttivo amministrativo contabile	1	1			1
		D	Istruttore direttivo tecnico	2	2	1	1	3
	Finanziario	D	istruttore direttivo amministrativo contabile	1	1			1
	SUAP	D	istruttore direttivo amministrativo contabile			1	1	1
<b>URF Totale</b>				<b>4</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>7</b>
<b>Totale complessivo</b>				<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>22</b>

\* sono evidenziate in colore giallo le coperture di posti programmate in relazione a funzioni per le quali è programmato il conferimento all'Unione dal 01/01/2017

Riepilogo facoltà assunzionali ai sensi dell'art. 1 commi 228 e 229 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 come modificato dall'art. 16 comma 1bis del DL 24 giugno 2016, n. 113 convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2016, n. 160

ente	FACOLTA' ASSUNZIONALI 2015	FACOLTA' ASSUNZIONALI 2016 (derivanti da cessazioni anno 2015 - 25% per comune di Faenza, 75% restanti comuni e 100% per Unione)	FACOLTA' ASSUNZIONALI 2017 (derivanti da cessazioni anno 2016 - 25% per comune di Faenza, 75% restanti comuni e 100% per Unione)	FACOLTA' ASSUNZIONALI 2018 (derivanti da cessazioni anno 2017 - 25% per comune di Faenza, 75% restanti comuni e 100% per Unione)
Comune di Castel Bolognese	€ 0,00	€ 0,00		
Comune di Solarolo	€ 32.007,40	€ 23.076,02		
Comune di Faenza	€ 189.823,42	€ 158.458,95	€ 70.956,18	€ 58.100,62
Comune di Casola Valsenio	€ 0,00	€ 19.874,27		
Comune di Riolo Terme	€ 16.967,19	€ 19.874,27		
Comune di Brisighella	€ 55.382,45	€ 23.076,02		
Unione RF (non soggetta al patto)	€ 0,00	€ 56.557,30	€ 176.417,78	€ 241.165,48
<b>totale tetto assunzionale</b>	<b>€ 294.180,47</b>	<b>€ 300.916,83</b>	<b>€ 247.373,96</b>	<b>€ 299.266,10</b>
Eventuale residuo anni precedenti	€ 116.765,15	€ 150.749,25	€ 105.214,24	€ 24.097,39
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	<b>€ 410.945,62</b>	<b>€ 451.666,08</b>	<b>€ 352.588,20</b>	<b>€ 323.363,49</b>
Margine utilizzato nell'anno	€ 260.196,37	€ 346.451,84	€ 328.490,81	
residuo da portare all'anno successivo	<b>€ 150.749,25</b>	<b>€ 105.214,24</b>	<b>€ 24.097,39</b>	<b>€ 323.363,49</b>

Utilizzo delle facoltà assunzionali per accesso dall'esterno programmate negli anni 2015-2017 per ente

ente	Settore	2015	2016	2017
Brisighella	LLPP	26.499,03		
<b>Brisighella Totale</b>		<b>26.499,03</b>		
Faenza	LLPP		83.766,09	59.046,68
	PM		30.768,03	87.325,33
	Cultura		28.278,65	
	Cultura - istruzione			30.768,03
	Demografia		28.278,65	28.278,65
	Tributi e patrimonio	28.278,65		
<b>Faenza Totale</b>		<b>28.278,65</b>	<b>171.091,42</b>	<b>205.418,69</b>
URF	Sociale	61.536,06	30.768,03	30.768,03
	Territorio	30.768,03		61.536,06
	Finanziario	84.835,95	30.768,03	30.768,03
	Informatica	28.278,65	28.278,65	
	Personale e organizzazione		59.046,68	
<b>URF Totale</b>		<b>205.418,69</b>	<b>148.861,39</b>	<b>123.072,12</b>
Riolo Terme	LLPP		26.499,03	
<b>Riolo Terme Totale</b>			<b>26.499,03</b>	
<b>TOTALE</b>		<b>260.196,37</b>	<b>346.451,84</b>	<b>328.490,81</b>

## **15 – Schema di bilancio finanziario 2017/2019**

Il DUP ha, quale allegato principale, il bilancio finanziario del triennio di riferimento corrispondente alla Sezione Operativa. Contestualmente alla Nota di aggiornamento del Dup la Giunta presenta al Consiglio lo schema di bilancio finanziario.

# Appendici

Appendice 1 – Obiettivi strategici di mandato	Pag.	158
Appendice 2 – Obiettivi strategici triennali	Pag.	170
Appendice 3 – Obiettivi strategici annuali	Pag.	210

# **Appendice 1**

## **Obiettivi strategici di mandato**

---

---

**Obiettivo di mandato n. 01.01.01**

- 07 Turismo  
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Qualificare i centri storici quale luogo di attrazione di imprese, visitatori, eventi, assicurandone l'accesso sostenibile

Enti: Brisighella, Faenza, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Missiroli, Malpezzi Giov., Nicolardi, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Diamanti

**Indicatore n. 01.01.01.a**

Imprese commerciali presenti nei centri storici (N.)

target	2017	2018	2019	2020	2021
	950	950	950	980	1000

Note: Fonte SUAP: attività commerciali e di pubblico esercizio presenti escluso artigianato ed estetisti acconciatori. Dato 31.12.2015: n. 966

---

---

**Obiettivo di mandato n. 01.01.02**

- 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
07 Turismo  
14 Sviluppo economico e competitività

Favorire lo sviluppo economico tramite la nascita di nuove imprese innovative e creative, lo sviluppo dell'autoimprenditorialità, la semplificazione amministrativa.

Enti: Brisighella, Faenza, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Missiroli, Malpezzi Giov., Nicolardi, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Diamanti

**Indicatore n. 01.01.02.a**

Imprese attive sul territorio (N.)

target	2017	2018	2019	2020	2021
	8990	9000	9000	9030	9050

Note: Dati CCIAA con aggiornamento trimestrale: medie annuali delle rilevazioni trimestrali

---

---

**Obiettivo di mandato n. 01.01.03**

- 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  
07 Turismo  
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Incrementare le presenze turistiche, grazie alle eccellenze del territorio

Enti: Casola Valsenio, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo

Ammin.: Iseppi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Anconelli

Dirigenti: Diamanti

**Indicatore n. 01.01.03.a**

Numero presenze turistiche nelle strutture ricettive del territorio (N.)

target	2017	2018	2019	2020	2021
	228.000	228.000	230.000	230.000	230.000

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 01.01.04**

- 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione
- 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
- 10 Trasporti e diritto alla mobilità
- 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Potenziare gli strumenti e le infrastrutture per l'attrattività e la competitività del territorio.

Enti: Castel Bolognese, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio, Solarolo  
Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Iseppi, Anconelli  
Dirigenti: Facchini

**Indicatore n. 01.01.04.a**

Numero imprese destinatarie degli incentivi per nuovi insediamenti

target	2017	2018	2019	2020	2021
	5	6	7	8	9

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 01.01.05**

- 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione
- 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Contrastare l'abbandono degli spazi urbani, destinandoli a nuove funzioni.

Enti: Castel Bolognese, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio, Solarolo  
Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Iseppi, Anconelli  
Dirigenti: Nonni

**Indicatore n. 01.01.05.a**

Trasmissione alla Giunta dell'Unione del documento della qualità urbana (ora documento Piano Strategico) per la successiva approvazione entro il 30/11/2017

target	2017	2018	2019	2020	2021
	sì				

Note: La realizzazione dell'obiettivo è prevista coi seguenti step: 2016 presentazione; 2017 approvazione; 2018 programma interventi.

---

---

**Obiettivo di mandato n. 02.02.01**

- 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Svolgere un efficace ruolo di presidio dei servizi sanitari locali.

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio  
Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi  
Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 02.02.01.a**

Tasso di ricovero presso strutture sanitarie del territorio (%)

target	2017	2018	2019	2020	2021
	74	74	74	74	74

Note: Il tasso è dato dal rapporto tra il numero degli abitanti dell'Unione ricoverati in strutture con sede nell'Unione e il totale degli abitanti dell'Unione ricoverati



---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.01**

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Promuovere relazioni trasversali tra sistema di welfare, sistema educativo, sistema culturale, economico, sociale e per promuovere la cultura della solidarietà.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.01.a****Strutture socio-sanitarie gestite in partenariato (n.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	23	23	23	23	23

Note: Si fa riferimento alle strutture gestite mediante accreditamento

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.02**

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Sostenere e tutelare chi soffre di disagio psichiatrico.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.02.a****Incontri tra operatori e dei Servizi Sociali e del Centro di Salute Mentale per la presa in carico di casi complessi a valenza socio sanitaria ("casi di confine") (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	2	2	2	2	2

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.03**

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Sostenere l'abitare sociale.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Nonni

**Indicatore n. 03.03.03.a****Alloggi di edilizia popolare assegnati nell'anno (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	35				

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.04**

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Sostenere e tutelare i disabili.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.04.a****Disabili assistiti (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	460	460	460	460	460

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.05**

05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

**Sostenere e tutelare gli anziani.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.05.a****Anziani assistiti (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	600	600	600	600	600

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.06**

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Sostenere azioni contro la povertà.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.06.a****Nuclei familiari sotto la soglia di povertà assistiti (n.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	350	350	350	350	350

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.07**

04 Istruzione e diritto allo studio

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Qualificare i servizi per le famiglie e affermare la cultura delle pari opportunità.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.07.a****Minori assistiti (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	1680	1680	1680	1680	1680

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.08**

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Sostenere l'inclusione sociale.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio

Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.08.a****Tasso di scolarizzazione dei minori immigrati (%)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	80	80	80	80	80

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.09**

- 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Sostenere azioni in favore dei giovani.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio  
Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi  
Dirigenti: Unibosi P.

**Indicatore n. 03.03.09.a****Giovani di età inferiore a 25 anni coinvolti attivamente in progetti sostenuti dal Comune (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	180	180	180	180	180

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.10**

- 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero  
07 Turismo

**Promuovere lo sport ed i suoi luoghi.**

Enti: Castel Bolognese, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio, Solarolo  
Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Iseppi, Anconelli  
Dirigenti: Parmeggiani

**Indicatore n. 03.03.10.a****Numero dei luoghi messi a disposizione a Faenza per la pratica dello sport (n.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	49	49	49	49	49

Note: Strutture pubbliche o private convenzionate, in regola con le norme di sicurezza.

---

---

**Obiettivo di mandato n. 03.03.11**

- 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Rafforzare la coesione sociale attraverso l'associazionismo e il volontariato.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio  
Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi  
Dirigenti: Diamanti

**Indicatore n. 03.03.11.a****Numero di associazioni registrate all'albo delle libere forme associative (registro delle associazioni) (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	105	161	197	223	275

Note: dati di stima 2017 relativi ai comuni di: Faenza (100), Riolo Terme (5), Casola Valsenio (0, non c'è registro), Brisighella (0, non c'è registro). Altri enti: non pervenuti.

---

---

**Obiettivo di mandato n. 04.04.01**

01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

03 Ordine pubblico e sicurezza

**Incrementare e sviluppare forme di presidio territoriale a favore della sicurezza.**

Enti: Riolo Terme, Faenza, Brisighella, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Nicolardi, Malpezzi Giov., Missiroli, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Ravaioli

**Indicatore n. 04.04.01.a****Incremento delle giornate dedicate al presidio del territorio (giorni di servizio degli operatori di Polizia Municipale, giornate equivalenti dei servizi svolti da Associazioni di volontariato, Assistenti civici), rispetto all'anno 2015 (n giorni)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	400	420	660	680	700

Note: Riferimento 2015 giorni lavorati PM totale 16351: 15867 + 995 ore pari a 166 giorni Assistenti civici Faenza+ 238 ore ANC pari a 40 giorni+ CB:Volontari per la sicurezza: 668 servizi \* 2,5 ore= 1670 ore/6= 278 giorni

---

---

**Obiettivo di mandato n. 04.04.02**

03 Ordine pubblico e sicurezza

**Attuare interventi a favore della sicurezza in termini di valorizzazione del capitale sociale e stimolo della partecipazione attiva dei cittadini.**

Enti: Riolo Terme, Faenza, Brisighella, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Nicolardi, Malpezzi Giov., Missiroli, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Ravaioli

**Indicatore n. 04.04.02.a****Incremento del numero delle segnalazioni di cittadini, pervenute alla Centrale Operativa della Polizia Municipale, rispetto all'anno precedente (si/no)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	si	si	si	si	si

Note: L'indicatore è rappresentato dal totale delle segnalazioni provenienti dai cittadini e registrate dalla Centrale Operativa della PM, oltre alle segnalazioni condivise tra i partecipanti ai programmi di controllo del vicinato

---

---

**Obiettivo di mandato n. 05.05.01**

- 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione
- 04 Istruzione e diritto allo studio
- 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero
- 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Sostenere le scuole e l'istruzione per una crescita culturale del territorio.**

Enti: Solarolo, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio  
Ammin.: Anconelli, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi  
Dirigenti: Diamanti

**Indicatore n. 05.05.01.a****Risorse annualmente stanziare per le scuole a sostegno dei bisogni d'istruzione, sia continuativi che straordinari (€)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	245000	245000	245000	245000	245000

Note: Contributi erogati annualmente alle scuole - materne, elementari e medie - per il loro funzionamento e per il servizio di pre e post scuola

---

---

**Obiettivo di mandato n. 05.05.02**

- 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
- 07 Turismo

**Valorizzazione dei luoghi della cultura del territorio**

Enti: Casola Valsenio, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo  
Ammin.: Iseppi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Anconelli  
Dirigenti: Diamanti

**Indicatore n. 05.05.02.a****Numero di luoghi della cultura del territorio interessati nell'anno da progetti di valorizzazione (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	18	18	18	18	18

Note: dati di stima 2017 relativi ai comuni di: Faenza (9), Riolo Terme (2), Casola Valsenio (0), Brisighella (7).  
Altri enti: non pervenuti

---

---

**Obiettivo di mandato n. 05.05.03**

- 04 Istruzione e diritto allo studio
- 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
- 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Lavorare in rete per una Faenza città delle culture.**

Enti: Faenza, Casola Valsenio, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo  
Ammin.: Malpezzi Giov., Iseppi, Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Anconelli  
Dirigenti: Diamanti

**Indicatore n. 05.05.03.a****Eventi culturali cittadini organizzati dall'ente o da realtà culturali del territorio promosse mediante la rete "vivifaenza" (n.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	850	900	900	900	900

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.01**

09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Sviluppare forme innovative di gestione del verde pubblico.**

Enti: Castel Bolognese, Faenza, , , ,

Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., - , , ,

Dirigenti: Parmeggiani

**Indicatore n. 06.06.01.a****Aree/zone verdi gestite in collaborazione con gruppi di privati e associazioni (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	20	22	24	25	28

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.02**

03 Ordine pubblico e sicurezza

**Migliorare la qualità dell'aria.**

Enti: Castel Bolognese, Faenza, , , ,

Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., - , , ,

Dirigenti: Parmeggiani

**Indicatore n. 06.06.02.a****Numero massimo di giorni di superamento del limite per la protezione della salute umana previsto per il PM10 (% dei superamenti massimi consentiti - 35) (n.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	85	80	75	70	70

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.03**

03 Ordine pubblico e sicurezza

10 Trasporti e diritto alla mobilità

**Potenziare la sostenibilità e la sicurezza della mobilità.**

Enti: Castel Bolognese, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Ravaioli

**Indicatore n. 06.06.03.a****Riduzione del numero degli incidenti stradali con lesioni, rispetto all'anno precedente (si/no)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	sì	sì	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.04**

09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Promuovere una gestione sostenibile dell'uso delle acque, attraverso la promozione di opere infrastrutturali.**

Enti: Brisighella, Faenza, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Missiroli, Malpezzi Giov., Nicolardi, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Parmeggiani

**Indicatore n. 06.06.04.a****N. ettari di superficie delle aree da servire con gli ultimi estendimenti del Consorzio per il Canale Emiliano Romagnolo CER (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	200	600	825	1200	1650

Note: Stima su dati forniti dal Consorzio per il Canale Emiliano Romagnolo

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.05**

08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

10 Trasporti e diritto alla mobilità

**Promuovere una gestione sostenibile dei rifiuti, anche attraverso la riduzione della quantità di rifiuti prodotti.\_**

Enti: Castel Bolognese, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Ravaioli

**Indicatore n. 06.06.05.a****Percentuale di raccolta differenziata di rifiuti (%)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	56	60	65	70	75

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.06**

04 Istruzione e diritto allo studio

07 Turismo

**Sostenere la filiera agro-alimentare locale.**

Enti: Brisighella, Faenza, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Missiroli, Malpezzi Giov., Nicolardi, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: nessuno

**Indicatore n. 06.06.06.a****N. ettari di impianti specializzati (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	9.900	9.900	9.900	10.000	10.000

Note: Gli impianti specializzati comprendono gli ettari di vigneto e gli ettari di frutteto: fonte Regione Emilia Romagna  
L'indicatore è utile per valutare il mantenimento di un'agricoltura intensiva ad alta tecnologia. Dato 2014 9889,32

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.07**

01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Promuovere la sostenibilità energetica.**

Enti: Castel Bolognese, Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Meluzzi, Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Nonni

**Indicatore n. 06.06.07.a****Riduzione in percentuale dei consumi di energia elettrica (esclusa l'industria) rispetto all'anno 2005 (%)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	0				

Note: Consumo 2005: 168.154 MWh. I primi dati si avranno a gennaio 2019

---

---

**Obiettivo di mandato n. 06.06.08**

09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Garantire le funzioni delegate dalla Regione Emilia Romagna all'Unione della Romagna Faentina in materia forestale e vincolo idrogeologico**

Enti: Brisighella, Faenza, Riolo Terme, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Solarolo

Ammin.: Missiroli, Malpezzi Giov., Nicolardi, Iseppi, Meluzzi, Anconelli

Dirigenti: Nonni

**Indicatore n. 06.06.08.a****Garantire le tempistiche di legge in materia forestale e vincolo idrogeologico (si/no)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
--------	------	------	------	------	------

sì				
----	--	--	--	--

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 07.07.01**

01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Favorire l'evoluzione tecnologica**

Enti: Riolo Terme, Faenza, Brisighella, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Nicolardi, Malpezzi Giov., Missiroli, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Cavalli

**Indicatore n. 07.07.01.a****Adozione di strumenti informatici (N. applicativi attivati/unificati\_Incremento annuo)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
--------	------	------	------	------	------

1	2	0	0	0
---	---	---	---	---

Note: Si prevede l'adozione di in unico applicativo per i demografici

---

---

**Obiettivo di mandato n. 07.07.02**

01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Perseguire nuove forme di governance e organizzazione, per qualificare i servizi ai cittadini e per sviluppare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e che riconosca il merito.**

Enti: Faenza, Brisighella, Riolo Terme, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo

Ammin.: Malpezzi Giov., Missiroli, Nicolardi, Meluzzi, Iseppi, Anconelli

Dirigenti: Facchini

**Indicatore n. 07.07.02.a****Procedimenti erogati tramite sportelli polifunzionali (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
--------	------	------	------	------	------

0	0	50	100	200
---	---	----	-----	-----

Note: Il progetto per la realizzazione degli sportelli polifunzionali prevede che il servizio sia avviato nel 2019. I procedimenti degli sportelli polifunzionali saranno i medesimi in tutti i territori comunali. Si prevede il confronto con i Comuni di: Casalecchio, Cesena, Valsamoggia. Si consideri che si tratta di Comuni che hanno già avviato il servizio da anni e che non si tratta di Unioni. Non si conoscono Unioni con sportelli polifunzionali



---

---

**Obiettivo di mandato n. 07.07.03**

01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Sviluppare e migliorare gli strumenti di partecipazione sociale, garantendo continuità e sistematicità.**

Enti: Faenza, Riolo Terme, Solarolo, Casola Valsenio, ,

Ammin.: Malpezzi Giov., Nicolardi, Anconelli, Iseppi, -,

Dirigenti: Randi C.

**Indicatore n. 07.07.03.a****Processi partecipativi in corso (N.)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
	5	5	6	7	8

Note:

---

---

**Obiettivo di mandato n. 07.07.04**

19 Relazioni internazionali

**Acquisire finanziamenti sviluppando la capacità progettuale coordinata per conseguire gli obiettivi di mandato.**

Enti: Casola Valsenio, Brisighella, Faenza, , ,

Ammin.: Iseppi, Missiroli, Malpezzi Giov., -, ,

Dirigenti: Facchini

**Indicatore n. 07.07.04.a****Finanziamenti ottenuti (valore in €)**

target	2017	2018	2019	2020	2021
400.000,00	500.000,00	600.000,00	600.000,00	300.000,00	

Note: Nel 2021 è finita la programmazione europea 2014-2020 e si prevede una netta diminuzione della pubblicazione di bandi, in attesa della nuova programmazione 2021-2027. Si prevede il confronto con i seguenti enti: Cervia, Unione Bassa Romagna, Forlì, Imola.

# **Appendice 2**

## **Obiettivi strategici triennali**

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.01.01**

0801 Urbanistica e assetto del territorio

**Far coesistere armoniosamente nel centro storico il residenziale, il commerciale, i servizi, con le attività economiche.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Nonni, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.01.01.a****Esame delle controdeduzioni del RUE dei 5 Comuni con normative simili a quelle di Faenza (sì/no)**

target	2017	2018	2019
	sì	sì	

Note: 2016 presentazione ; 2017 esame delle controdeduzioni; 2018 esecutività.

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.01.02**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

**Realizzare un programma organico di valorizzazione e promozione dei centri storici, finalizzato allo sviluppo imprenditoriale e di eventi.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.01.02.a****Definizione di un calendario di iniziative per la valorizzazione e promozione dei centri storici**

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.02.01**

0104 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

**Lotta all'abusivismo e all'evasione fiscale.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Randi C., Nonni, , Ravaioli, ,

**Indicatore n. 01.01.02.01.a****Miglioramento del tasso di riscossione delle entrate relative alla Tari**

target	2017	2018	2019
	5	5	5

Note: aumento in punti millesimi

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.02.02**

1402 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

**Semplificazione iter burocratici nei procedimenti relativi alle imprese, anche grazie all'unificazione organizzativa dello sportello unico per le attività produttive con lo sportello unico dell'edilizia.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Facchini, , Nonni, , ,

**Indicatore n. 01.01.02.02.a****Trasmissione alla Giunta dello studio di fattibilità dell'unificazione organizzativa dello sportello unico per le attività produttive con lo sportello unico dell'edilizia entro il 30/09/2017 (sì/no)**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.02.03**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

**Costruire una rete tra gli attori locali per realizzare progetti e ottimizzare le attività di alternanza scuola/lavoro previste dalla legge 107/2015 per favorire opportunità occupazionali per i giovani e favorire la nascita e l'insediamento di nuove imprese, anche giovanili.**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Malpezzi Giov., -, , , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.02.03.a****Imprese Start Up innovative iscritte alla Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Ravenna (N.)**

target	2017	2018	2019
	13	14	15

Note: dato al 2016: 13 (fonte Camera di Commercio)

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.02.04**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

**Consolidare l'Alta formazione (ISIA, Università, ITS sulla ceramica) e la ricerca (CNR, ENEA, Tecnopolo) presenti a Faenza, quale fattore di sviluppo imprenditoriale.**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.02.04.a****Iniziative di divulgazione e connessione del sistema imprenditoriale locale con il sistema della Ricerca e dell'Università. Iniziative promosse attraverso Centuria Agenzia, Pre incubatore Salesiani 2.0 e ITS**

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.01**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Incoraggiare le scuole del territorio faentino a prediligere visite ed esperienze presso le risorse artistico-culturali di Faenza.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Sangiorgi, -, , , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.01.a**

Numero delle visite da parte delle classi (Ist. Comprensivi e Scuole superiori) coinvolte dalle iniziative per la conoscenza del patrimonio artistico faentino (N.)

target	2017	2018	2019
	820	820	820

Note: Il numero è ricavato dai registri dei musei coinvolti dall'iniziativa pubblicizzata dall'opuscolo comunale.

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.02**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Intensificare i rapporti con le città gemellate non solo dal punto di vista culturale, ma anche istituendo stabili relazioni di scambi studio/lavoro e collaborazioni e opportunità di promozione anche in termini di commercio.

Enti: Faenza, Casola Valsenio, Solarolo, , ,

Ammin.: Sangiorgi, Iseppi, Anconelli, , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.02.a**

N. persone ricevute in contesti di scambi studio-lavoro o visite istituzionali e/o turistiche

target	2017	2018	2019
	300	350	400

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.04**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Aggiornamento degli obiettivi e della governance della Fondazione MIC, per estendere le funzioni oltre la gestione del Museo, con la cura di eventi culturali di primo piano come "Argilla".

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.04.a**

Accordi annuali sulla programmazione degli eventi in attuazione del contratto di servizi in essere

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.06**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Far emergere altre realtà museali, che nascondono opere rare e preziose, tramite iniziative atte a valorizzare realtà quali Museo Malmerendi, Museo Zauli, Museo del Risorgimento, Museo Diocesano, Museo all'aperto (MAP), Collezione d'arte contemporanea (MUS.T) e altri.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.06.a**

Iniziative e accordi di valorizzazione delle realtà museali minori (N.)

target	2017	2018	2019
	8	10	12

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.13**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Potenziamento e coordinamento delle attività e iniziative degli sportelli IAT e UIT, dell'APT servizi, della "Pro loco".

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.13.a**

Richieste informazioni turistiche al desk IAT e UIT (N.)

target	2017	2018	2019
	20.000	21.000	21.000

Note: Computo richieste dirette (no fax, telefono, mail) dato cumulato dei vari sportelli

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.14**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Rafforzamento della promo-commercializzazione turistica della romagna faentina

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.14.a**

Approvazione degli atti necessari per la ridefinizione delle operatività degli uffici IAT e UIT, anche in funzione della promo-commercializzazione dei servizi e dei prodotti del territorio

target	2017	2018	2019
		sì	

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.15**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Costruzione del distretto regionale "Ceramic land" insieme al Comune di Sassuolo per la promozione del turismo industriale ceramico.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.15.a**

Presidio del protocollo di intesa mediante partecipazione all'apposito coordinamento e realizzazione di almeno un'azione concertata.

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.17**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Adottare tecnologie innovative smart, in grado di rendere possibile una fruizione flessibile e personalizzabile delle opportunità turistiche.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, Cavalli, , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.17.a**

Pagine realizzate per app android e itunes (N.)

target	2017	2018	2019
	450	500	500

Note: Nel 2016 le pagine realizzate sono state quelle della Pinacoteca, del Mic e del percorso Dino Campana e Faenza, nel 2017 sono previste quelle del progetto relativo a palazzi, chiese e lapidi della città

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.03.19**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Far conoscere la città sulla rete, con un Brand Faenza in evidenza sulle rotte di navigazione digitale dei turisti di tutti il mondo.

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.03.19.a**

(???) Affidamento di un incarico per il miglioramento del posizionamento del brand Faenza e suo territorio (eventi, attrattive, offerte collegate) in ambito web. (???) Iniziative di formazione e coordinamento a favore degli operatori del sistema finalizzato al miglior posizionamento digitale delle offerte in ambito web.

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.04.01**

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

**Riqualificazione dell'Area vicina alla Stazione ferroviaria da destinare a nuovo parcheggio.**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.04.01.a****Predisposizione di uno studio di fattibilità**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note: studio riguardo la riqualificazione dell'Area vicina alla Stazione ferroviaria da destinare a nuovo parcheggio.

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.04.02**

1503 Sostegno all'occupazione

**Incentivazione all'insediamento di nuove aziende e all'ampliamento di imprese esistenti anche mediante interventi di agevolazione fiscali e tributarie programmate**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, , , ,

Dirigenti: Randi C., Diamanti, , , ,

**Indicatore n. 01.01.04.02.a****Inserimento del fondo per l'erogazione di contributi a sgravio fiscale per le imprese nel bilancio triennale 2016/2018**

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.04.08**

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

**Realizzazione funzioni scalo merci**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Malpezzi Giov., - , , , ,

Dirigenti: Facchini, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.04.08.a****Rendicontazione delle iniziative politiche intraprese, entro il 15.12.2017**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.05.01**

0105 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

**Riqualificazione area Torre dell'Orologio**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Randi C., , , , ,

**Indicatore n. 01.01.05.01.a****Conclusione entro il 30/06/2017 del percorso di: aggiudicazione definitiva, realizzazione dell'intervento di riqualificazione, avvio nuova attività**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note: Si mantiene la formulazione dell'indicatore così come previsto nel 2016 in quanto tutt'ora idoneo



---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.05.02**

0105 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

**Riqualificazione "Casa Manfredi"**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Randi C., , , , ,

**Indicatore n. 01.01.05.02.a**

Acquisizione della proprietà privata del bene "Casa Manfredi" con esclusione della particella che rimarrà di proprietà comunale per la Biblioteca

target	2017	2018	2019
			sì

Note: la forma potrà essere asta pubblica o appalto con permuta

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.05.03**

0106 Ufficio tecnico

Proseguire negli interventi di adeguamento degli spazi pubblici alle persone con ridotta mobilità, con l'obiettivo di un centro storico "a misura di tutti", favorendo il contributo in fase di progettazione degli stessi portatori di disabilità. \_

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, - , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.05.03.a**

Analisi delle principali criticità residue e proposta di piano di intervento: predisposizione di una relazione.

target	2017	2018	2019
	sì		

Note: Redazione di una proposta di piano suddiviso in stralci

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.05.04**

0106 Ufficio tecnico

**Riqualificazione del Palazzo del Podestà.**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.05.04.a**

Redazione della documentazione progettuale finalizzata all'espletamento delle procedure di gara per la riqualificazione del Palazzo del Podestà

target	2017	2018	2019
	no	sì	no

Note: L'attività sarà finalizzata alla presentazione dei documenti per l'accesso ai finanziamenti POR-FESR o ad altre modalità di finanziamento.

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.05.05**

0105 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

**Attuare quanto previsto nel Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, , , ,

Dirigenti: Randi C., , , , ,

**Indicatore n. 01.01.05.05.a****Pubblicazione bandi asta beni Eredità Pini Minguzzi - Conclusione del procedimento di cessione delle aree edificabili di Via Cesarolo entro il 30/06/2017**

target	2017	2018	2019
	100		

Note: Si tratta di due attività distinte. La realizzazione di ciascuna vale 50%

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.05.06**

0105 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

**Recupero o rifunzionalizzazione di immobili di rilievo cittadino, di proprietà comunale e non, con destinazione a nuovo o diverso utilizzo (in particolare complesso salesiani, immobile ex-baliatico, palazzo delle esposizioni)**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, -, , , ,

Dirigenti: Randi C., Parmeggiani, Diamanti, , ,

**Indicatore n. 01.01.05.06.a****Conclusione dei lavori di ristrutturazione presso il Baliatico e presso i Salesiani per l'acquisizione della disponibilità da parte del Comune**

target	2017	2018	2019
	50	50	100

Note: Entrambi gli immobili pesano 50% sul raggiungimento dell'indicatore

---

---

**Obiettivo triennale n. 01.01.05.07**

0801 Urbanistica e assetto del territorio

**Favorire l'utilizzo degli spazi abbandonati restituendoli alla città, attraverso la realizzazione di una mappa delle opportunità urbane, all'interno del Documento della qualità urbana (piano strategico di interventi graduati urbanistici edilizi), da promuovere attraverso un apposito processo partecipativo.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Piroddi, Meluzzi, -, , , ,

Dirigenti: Nonni, , , , ,

**Indicatore n. 01.01.05.07.a****Trasmissione alla Giunta dell'Unione del documento della qualità urbana per la successiva approvazione entro il 30/11/2017**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note: La realizzazione dell'obiettivo è prevista coi seguenti step: 2016 presentazione; 2017 approvazione; 2018 programma interventi.

---

---

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.01**

1207 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soc

Ospedale civile di Faenza: conservare e valorizzare le funzioni attualmente assicurate quali i servizi chirurgici, medici e di Emergenza / Urgenza / Rianimazione; avere un efficiente Pronto Soccorso, da completare entro tempi brevi, ed una Medicina d'Urgenza con più posti letto; una Diagnostica per Immagini di grande qualità (che deve anche affiancarsi al PS) e una Diagnostica ambulatoriale adeguata alle varie Specialistiche, che devono essere tutte presenti, anche per assicurare una OBI (Osservazione Breve Intensiva), capace di proporre diagnosi accurate.

Enti: Faenza, Riolo Terme, , , ,

Ammin.: Malpezzi Giov., Nicolardi, -, , ,

Dirigenti: Nessuno, , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.01.a**

Interventi chirurgici e medici eseguiti presso il presidio ospedaliero di Faenza sul totale degli interventi eseguiti presso l'azienda sanitaria Romagna (%)

target	2017	2018	2019
	10	10	10

Note: Percentuale 2015: 10,40%; numeratore: 11.916 (DRG medici e chirurgici ospedale Faenza, fonte ASL Faenza); denominatore: 114.547 (DRG medici e chirurgici 2015 in strutture pubbliche della ASL Romagna, fonte portale regionale Salute > SISEPS > ReportER #OpenData > Area Sanità > SDO > Reportistica predefinita)

---

---

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.02**

1207 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soc

Favorire opportunità in grado di dare risposte sostenibili per favorire l'accesso alle cure per pazienti che necessitano di servizio di trasporto.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Malpezzi Giov., -, , , , ,

Dirigenti: Nessuno, , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.02.a**

Esistenza di un servizio di trasporto h 12 erogato da organismi privati (sì/no)

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.03**

1202 Interventi per la disabilità

1203 Interventi per gli anziani

Valorizzazione del ruolo dell'ASP e della Cooperazione sociale.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Solarolo, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Nicolardi, Anconelli, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.03.a**

Numero posti letto accreditati nelle strutture socio residenziali (N.)

target	2017	2018	2019
	405	405	405

Note: il numero di posti letto si riferisce ai posti per anziani non autosufficienti (369) ai quali si aggiungono 36 posti per disabili

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.05**

1202 Interventi per la disabilità

Rafforzare la positiva esperienza del centro di aggregazione e socializzazione "L'APE" e del centro diurno "Fiordaliso".

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Solarolo, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Nicolardi, Anconelli, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.05.a**

Numero posti per progetti diurni per disabili

target	2017	2018	2019
	6	6	6

Note:

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.06**

1207 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soc

Valorizzare il Comitato Consultivo Misto faentino quale ambito privilegiato in cui rendere periodicamente conto ai cittadini, tramite l'associazionismo, di quanto fatto per l'attuazione degli impegni presi.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Malpezzi Giov., - , , , ,

Dirigenti: Nessuno, , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.06.a**

Formalizzazione di proposte per il miglioramento dei servizi sanitari

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note:

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.07**

1207 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soc

Assicurare un ruolo di forte contributo scientifico e organizzativo e di governance della Rete Oncologica Romagnola all'IRST.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Malpezzi Giov., - , , , ,

Dirigenti: Nessuno, , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.07.a**

Approvazione del progetto per la realizzazione della Rete Oncologica Romagnola entro il 2018 (si/no)

target	2017	2018	2019
	no	no	sì

Note:

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.08**

1203 Interventi per gli anziani

Riordinare l'organizzazione della Sanità territoriale con un ruolo più incisivo del Comitato di Distretto, dell'Ufficio di Piano e degli Enti locali sulle scelte, sulle priorità, sulle azioni.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Solarolo, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Nicolardi, Anconelli, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.08.a**

Progetti socio sanitari presentati dall'Ufficio di Piano di risposta ai bisogni presentati (N.)

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note:

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.09**

1207 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soc

Contenimento dei tempi di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale: realizzazione di percorsi di garanzia per l'accesso diretto o urgente a visite specialistiche di necessità, da assicurare partendo dal livello distrettuale.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Malpezzi Giov., , , , ,

Dirigenti: Nessuno, , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.09.a**

Percentuale di prime visite di specialistica ambulatoriale con tempi di attesa entro i tempi previsti (%)

target	2017	2018	2019
	90	90	90

Note: I tempi previsti sono di 30 giorni. Dato fornito da Ausl.

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.10**

1205 Interventi per le famiglie

Favorire la collaborazione fra scuola e associazioni educative e sportive finalizzata alla prevenzione dei rischi rappresentati dal consumo di droghe, di alcool, di fumo e delle dipendenze in genere (comprese quelle legate al gioco compulsivo ed all'utilizzo non consapevole dei social media), oltre alle problematiche legate a disturbi alimentari e problemi relazionali che inducono al bullismo e per contrasto causano fragilità emotive.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Solarolo, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Nicolardi, Anconelli, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.10.a**

Numero di adolescenti coinvolti nelle attività di educazione nelle scuole (N.)

target	2017	2018	2019
	700	650	650

Note:

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.11**

1202 Interventi per la disabilità

Rapporto Ospedale-Territorio: attivazione della "Casa della Salute", particolare attenzione alle Dimissioni Ospedaliere Protette e Progettazione di un "Ospedale di Comunità". Una Assistenza domiciliare (ADI e Sociale) efficiente ed efficace da perseguire e da rimodulare. Favorire la collaborazione fra ADI e Medici di Medicina Generale.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.11.a**

Ore di assistenza domiciliare erogate nell'anno (N.)

target	2017	2018	2019
	17000	17000	17000

Note: Ore di assistenza domiciliare integrata erogate a Faenza per anziani non autosufficienti e disabili

---

---

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.12**

1203 Interventi per gli anziani

Consolidare la struttura organizzativa dell'Ufficio di Piano, come previsto nel programma di riordino delle forme pubbliche di gestione dei servizi alla persona, al fine di consentirgli l'esercizio di un pieno ed effettivo ruolo di attivatore e coordinatore della rete di soggetti coinvolti nella programmazione sociosanitaria di zona e di supporto alla committenza e alla regolazione del sistema di erogazione di servizi sociali. In tale contesto si potrà assicurare il presidio delle funzioni di committenza e di supporto alla pianificazione sociosanitaria di zona e di progettazione strategica utile per la progettazione europea, anche sinergia con l'ASP della Romagna Faentina, in vista del nuovo assetto organizzativo dei Servizi Sociali nell'Unione della Romagna Faentina.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.12.a**

Sedute del Comitato di distretto (N.)

target	2017	2018	2019
	5	5	5

Note: Supporto alla programmazione sociosanitaria di zona con supporto al Comitato di distretto

---

---

**Obiettivo triennale n. 02.02.01.14**

1203 Interventi per gli anziani

Sviluppare politiche per le famiglie che vivono importanti situazioni di disagio per gravi situazioni di malattia di un familiare; mettere in atto azioni per rendere sempre più efficace ed effettiva l'integrazione fra Sanità e Sociale.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 02.02.01.14.a**

Progetti attivati con associazioni di familiari per il sostegno dei nuclei con familiari affetti da declino cognitivo e da patologie degenerative della corteccia cerebrale (N.)

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.01.01**

1204 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Promuovere il Piano distrettuale di zona per la salute, il benessere sociale ed il lavoro, alla luce della legge regionale 14/2015, quale occasione per sviluppare l'analisi dei bisogni emergenti e istruttorie per la co-progettazione di servizi e interventi a valenza sociale e sociosanitaria.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.01.01.a**

Progetti individualizzati attivati a valenza distrettuale per il sostegno a persone in condizione di fragilità per favorirne l'autonomia realizzati con SIA strumenti e L.R. 14/2015 (N.)

target	2017	2018	2019
	10	10	10

Note: SIA: programma Sostegno Inclusione Attiva

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.01.02**

1202 Interventi per la disabilità

Sviluppare il partenariato tra privato-pubblico-privato sociale-terzo settore, per la condivisione di analisi e per la co-progettazione dei servizi, coinvolgendo anche i Quartieri tramite processi di partecipazione.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.01.02.a**

Istruttorie per la definizione di rapporti contrattuali per i servizi sociali nella logica della partenariato pubblico/privato (N.)

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.01.03**

1207 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soc

Potenziamento degli interventi delle unità di strada tramite team condivisi con l'azienda sanitaria e il terzo settore per interventi di prevenzione e individuazione di nuovi ambiti di intervento.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.01.03.a**

Progetti di prossimità attivati dal Ser.T. nell'ambito della programmazione sociosanitaria attuativa 2017 (N.)

target	2017	2018	2019
	1		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.02.01**

1204 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Realizzare progetti e portafogli condivisi con l'azienda sanitaria per il disagio psichiatrico: promuovere un patto di rete tra tutti gli attori del sistema della prevenzione e condivisione delle elaborazioni progettuali e formative.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.02.01.a**

Appartamenti per esperienze in autonomia per pazienti in carico al Dipartimento di salute Mentale (N.)

target	2017	2018	2019
	3	3	3

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.03.01**

1202 Interventi per la disabilità

1205 Interventi per le famiglie

Incentivare percorsi di "housing first" e cohousing in un'ottica di welfare di comunità, con progetti di monitoraggio dei percorsi di inclusione per particolari fasce deboli.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.03.01.a**

Soggetti beneficiari delle iniziative di "housing first" e cohousing (N.)

target	2017	2018	2019
	3	4	4

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.04.02**

1202 Interventi per la disabilità

Favorire l'utilizzo della domotica e di soluzioni tecnologiche innovative come strumenti di autonomia abitativa, a partire dall'attività del Centro per l'adattamento dell'ambiente domestico e dall'attivazione di progetti specifici sul territorio (ad esempio Palazzo Borghesi).

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.04.02.a**

Utenti che si sono rivolti al CAAD, centro per l'adattamento dell'ambiente domestico (N.)

target	2017	2018	2019
	35	35	35

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.05.03**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Valorizzare i centri sociali e gli orti sociali quali luoghi di socializzazione in particolare per gli anziani.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Luccaroni, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 03.03.05.03.a**

Numero degli orti sociali disponibili alla concessione

target	2017	2018	2019
	600	600	600

Note:



---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.06.01**

- 1202 Interventi per la disabilità  
1204 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale  
1205 Interventi per le famiglie

Consolidamento degli interventi di aiuto economico contro la povertà, tramite il mantenimento delle dotazioni finanziarie e il miglioramento dei servizi.

**Indicatore n. 03.03.06.01.a**

Progetti di inclusione contro la povertà attivati (N.)

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

45	45	45
----	----	----

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.06.02**

- 1204 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale  
1205 Interventi per le famiglie

Implementazione della filiera del sostegno abitativo (rete efficace di prima e seconda accoglienza), soprattutto per interventi di emergenza abitativa

**Indicatore n. 03.03.06.02.a**

Nuclei accolti dalla filiera del sostegno abitativo (N.)

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

3	3	3
---	---	---

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.07.01**

- 1205 Interventi per le famiglie

Favorire la crescita della cultura delle pari opportunità e non discriminazione, l'educazione al rispetto e il contrasto alla violenza di genere, attraverso un lavoro di rete.

**Indicatore n. 03.03.07.01.a**

N. soggetti coinvolti nella rete interistituzionale per contrastare la violenza di genere e favorire la non discriminazione

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

4	4	4
---	---	---

Dirigenti: Unibosi P., Vanicelli, , , ,

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.07.03**

1205 Interventi per le famiglie

**Consolidamento e sviluppo del Servizio Fenice, centro contro la violenza alle donne, gestito in convenzione con l'Associazione SOS Donna.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.07.03.a****Grado di soddisfazione del Servizio Fenice nella sua completezza (customer satisfaction della Carta dei Servizi) (%)**

target	2017	2018	2019
	90	90	90

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.07.05**

1205 Interventi per le famiglie

**Potenziare il Centro per le famiglie e l'area minori dei servizi sociali comunali, sviluppando anche nuovi processi di presa in carico, con particolare attenzione alle madri o gestanti in difficoltà, e puntando a corsi di educazione alla genitorialità.\_**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.07.05.a****N. persone in carico per interventi di mediazione e Family Group Conference**

target	2017	2018	2019
	3	3	3

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.07.06**

1207 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e soc

**Realizzazione di una vera e propria carta dei servizi sull'offerta alle famiglie e ai loro figli (dalla gratuità del piano sosta per "uso mamma", alle politiche di agevolazione fiscale (vedi "Fattore Famiglia"), dalle offerte educativo/ricreative in orario post-scolastico, ai settori giovanili delle società sportive faentine dove si vive la funzione educativa dello sport, ai progetti di impegno nel mondo del volontariato ("lavori in comune").**

Enti: Faenza, Solarolo, Riolo Terme, , ,

Ammin.: Gatta, Anconelli, Nicolardi, - , ,

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.07.06.a****Sviluppo di una prima bozza di carta dei servizi e di un cronogramma di sviluppo entro il 31.12.2018 al Comitato di Distretto**

target	2017	2018	2019
		1	

Note: La Carta dei servizi potrà essere sviluppata solo dopo l'approvazione del regolamento relativi ai servizi sociali prevista per il 2018

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.07.07**

0401 Istruzione prescolastica

**Sostegno alle famiglie nell'accesso ai Servizi a domanda individuale.**

Enti: Faenza, Casola Valsenio, Castel Bolognese, , ,

Ammin.: Sangiorgi, Iseppi, Meluzzi, -, ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 03.03.07.07.a****Utilizzo dell'ISEE per la determinazione delle rette di frequenza ai nidi d'infanzia comunali e privati convenzionati e per le riduzioni delle rette del trasporto scolastico (sì/no)**

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.08.01**

1204 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

**Supportare un'azione efficace dei servizi di sostegno a stranieri, quali ad esempio Consulte o sportelli informativi dei cittadini stranieri.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.08.01.a****Costituzione della Consulta degli stranieri entro il 31/12/2017**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.08.02**

1204 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

1205 Interventi per le famiglie

**Sviluppare progetti di inclusione sociale dei richiedenti asilo.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.08.02.a****Persone richiedenti asilo coinvolte in progetti di inclusione sociale (N.)**

target	2017	2018	2019
	15	15	15

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.08.03**

1201 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

**Sostenere i percorsi formativi e scolastici come presupposto per una maggiore inclusione sociale dei minori.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.08.03.a****Ore di mediazione linguistico culturale erogate (N.)**

target	2017	2018	2019
	1300	1300	1300

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.08.04**

1204 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Favorire la partecipazione delle minoranze alla costruzione di percorsi attivi per la collettività.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.08.04.a**

N. convocazioni del Forum nel 2017

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.09.02**

1205 Interventi per le famiglie

Individuazione di uno spazio adeguato per la web radio dei giovani

Enti: Solarolo, Faenza, , , ,

Ammin.: Anconelli, Sangiorgi, , , ,

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.09.02.a**

Attivazione spazio adeguato per la web radio dei giovani entro il 31/12/2018

target	2017	2018	2019
		sì	

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.09.03**

1201 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Promuovere il lavoro svolto dal "tavolo adolescenza" al fine di offrire opportunità formative il più possibile omogenee nelle scuola relativamente ai temi delle dipendenze, dell'affettività, delle fragilità emotive

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 03.03.09.03.a**

Iniziative di approfondimento attivate a tema prevenzione

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.09.04**

1205 Interventi per le famiglie

Realizzare proposte alternative per i giovani finalizzate all'acquisizione/recupero di competenze pratiche diverse, come l'apprendistato dei mestieri artigianali, gli orti per i giovani, il progetto "lavori in comune", stage, tirocini, borse lavoro, etc).

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Sangiorgi, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., Vanicelli, Diamanti, , ,

**Indicatore n. 03.03.09.04.a**

N. giovani coinvolti nel progetto "Lavori in Comune"

target	2017	2018	2019
	22	22	22

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.10.01**

0106 Ufficio tecnico

Realizzazione dei nuovi spogliatoi a servizio del Campo sportivo di Granarolo.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 03.03.10.01.a**

Realizzazione entro il 2017 (obiettivo 2016 - inizio lavori entro il 2016))

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.10.02**

0601 Sport e tempo libero

Individuazione di soluzioni innovative nelle convenzioni con Società sportive per la gestione degli impianti, finalizzate ad incentivare la collaborazione tra pubblico e privato, anche attraverso un suo coinvolgimento finanziario, per migliorare l'impiantistica sportiva ed i servizi alla collettività.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, , ,

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, Nicolardi, , ,

Dirigenti: Diamanti, Vanicelli, Caranese, Parmeggiani, ,

**Indicatore n. 03.03.10.02.a**

Convenzioni stipulate nell'anno in cui sono state introdotte soluzioni innovative finalizzate all'obiettivo (N.)

target	2017	2018	2019
	1	0	0

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.10.06**

0106 Ufficio tecnico

Riqualficazione del Pala Bubani, anche attraverso il coinvolgimento dell'ente proprietario (Regione Emilia Romagna) e/o soggetti privati.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 03.03.10.06.a**

Redazione del progetto finalizzato all'avvio delle procedure di gara dei lavori di riqualficazione

target	2017	2018	2019
			sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 03.03.11.02**

1208 Cooperazione e associazionismo

Sviluppare forme di coordinamento di associazioni e volontari per la manutenzione dei beni comuni, anche comprendendo forme di restituzione etica dell'aiuto.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Luccaroni, - , , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 03.03.11.02.a**

definizione dei requisiti di idoneità all'attività di manutenzione sui beni comuni, anche ai sensi delle leggi di sicurezza sul lavoro, entro 30 giugno 2017

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 04.04.01.01**

0301 Polizia locale e amministrativa

Affrontare il degrado delle aree e degli spazi pubblici, oggetto di incuria o danneggiamento del patrimonio pubblico o privato, mediante attuazione di interventi preventivi e/o interdittivi.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Luccaroni, -, , , ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 04.04.01.01.a**

Spazi ed aree pubbliche oggetto, nell'anno, di interventi di riqualificazione, ovvero di interventi preventivi e/o interdittivi. (n)

target	2017	2018	2019
	3	3	3

Note: 1) Parcheggio ospedale; 2) Aree interessate dalla presenza di nomad (2 aree);

---

---

**Obiettivo triennale n. 04.04.01.03**

0301 Polizia locale e amministrativa

Sviluppare e completare sistematicamente le reti tecnologiche di presidio del territorio (videosorveglianza, varchi lettura targhe, ...), in collegamento condiviso con le Forze dell'Ordine, prevedendo anche interventi in sinergia con i privati, con particolare priorità agli investimenti necessari per collegare il sistema esistente ai nuovi punti di ripresa.

Enti: Faenza, Brisighella, Castel Bolognese, , ,

Ammin.: Luccaroni, Missiroli, Meluzzi, -, ,

Dirigenti: Ravaioli, Parmeggiani, , , ,

**Indicatore n. 04.04.01.03.a**

Interventi e progetti di ampliamento della rete della videosorveglianza pubblica, anche in sinergia con privati, realizzati nell'anno (N.)

target	2017	2018	2019
	2	2	3

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 04.04.01.04**

0301 Polizia locale e amministrativa

Completare il conferimento, all'Unione dei Comuni, della funzione di Polizia Municipale, con adeguamento programmato dell'organico del Corpo di Polizia Municipale e redazione del nuovo regolamento del corpo e del regolamento di polizia urbana e convivenza civile.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Luccaroni, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 04.04.01.04.a**

numero dei piani unitari dei servizi di reperibilità notturna

target	2017	2018	2019
	12	12	12

Note:

---

---

---

---

**Obiettivo triennale n. 04.04.01.05**

0301 Polizia locale e amministrativa

Incrementare le forme di presidio territoriale attivo sui comportamenti scorretti alla guida, come ad esempio: velocità, alcolemia, utilizzo del telefono cellulare.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Luccaroni, -, , , ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 04.04.01.05.a**

riduzione del numero di incidenti stradali con feriti legati a guida imprudente ed abuso di sostanze alcoliche e stupefacenti

<b>target</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	10	10	10

Note: riduzione rispetto al numero del penultimo anno antecedente quello di riferimento, dati riferiti alle rilevazioni della polizia municipale

---

---

**Obiettivo triennale n. 04.04.02.02**

0301 Polizia locale e amministrativa

Proseguire le politiche di prossimità, a partire dallo sviluppo dei canali di comunicazione diretta dalla cittadinanza verso l'amministrazione, ovvero dalla promozione di opportunità di incontro e di relazione con la Polizia Municipale.

Mantenere i percorsi di educazione e campagne di comunicazione avviati per la promozione di una cultura di legalità e senso civico. Promuovere la diffusione di buone pratiche rivolte a un'efficace attività di prevenzione passiva su fenomeni come le truffe in casa e i furti in appartamento.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Luccaroni, Meluzzi, , , ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 04.04.02.02.a**

Promuovere iniziative sistematiche di incontro con la popolazione e la Polizia Municipale, anche avvalendosi dei Quartieri e di Associazioni. N° incontri

<b>target</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	10	15	15

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.01.01**

1201 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Favorire la frequenza dei Nidi e della Scuola dell'infanzia come atto coerente per un progetto educativo che resti a misura dei tempi e delle routine dei bambini/e, anche introducendo forme di flessibilizzazione degli orari, e rafforzando la collaborazione con le scuole paritarie per la fascia di età 0/6 anni,

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Sangiorgi, -, -, -, -, -

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.01.01.a**

n. di posti nido comunali occupati

<b>target</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	312	312	312

Note:

---

---

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.01.07**

1201 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Garantire e, compatibilmente con le risorse, innalzare gli attuali livelli delle iniziative comunali di supporto al diritto allo studio.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Sangiorgi, -, -, -, -, -

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.01.07.a**

erogazione dei contributi bonus viaggi istruzione per le scuole del forese

<b>target</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.01.09**

0402 Altri ordini di istruzione non universitaria

0406 Servizi ausiliari all'istruzione

Valorizzazione delle opportunità educative di qualità offerte dal sistema extra scolastico.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Sangiorgi, -, , , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.01.09.a**

Attivazione di iniziative tese sia a promuovere presso le scuole la conoscenza delle opportunità educative extra scolastiche offerte dal territorio sia ad accrescere tali opportunità mediante azioni di coinvolgimento e responsabilizzazione degli ulteriori soggetti che svolgono attività formative ancora non in rete in ambito artistico, sportivo, rievocativo e del tempo libero

<b>target</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	sì	sì	sì

Note: L'obiettivo si intende realizzato con la realizzazione annuale di uno strumento informativo (cartaceo e/o digitale), auspicabilmente con offerta ampliata

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.01.10**

0101 Organi istituzionali

Rafforzare la sinergia con la scuola proseguendo le collaborazioni sviluppate nell'ambito dell'educazione civica (Consulta e Consiglio Comunale dei Ragazzi e delle Ragazze, "Con-Vivendo", etc.).

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Casola Valsenio, Solarolo, ,

Ammin.: Sangiorgi, Meluzzi, Iseppi, Anconelli, -,

Dirigenti: Bellini, Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.01.10.a**

Classi coinvolte dalla collaborazione in ambito di educazione civica (N.)

<b>target</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	18	18	18

Note:



---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.01.12**

0106 Ufficio tecnico

Assicurare il sostegno ai comitati dei genitori e potenziare il servizio di manutenzione comunale con l'obiettivo di migliorare e accelerare le capacità di intervento al fine di migliorare la vivibilità interna degli edifici scolastici.\_

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.01.12.a**

Interventi eseguiti direttamente dal volontariato promosso dai comitati dei genitori. Numero di interventi/anno

target	2017	2018	2019
	4		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.01.13**

0106 Ufficio tecnico

Intervenire con l'obiettivo di assicurare scuole sempre più sicure e di ridurre il rischio sismico per gli edifici, coinvolgendo le istituzioni scolastiche fin dalle fasi progettuali.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Casola Valsenio, , ,

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, Iseppi, - , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.01.13.a**

Redazione di un documento sullo stato della conoscenza sulla vulnerabilità degli edifici scolastici e sulla situazione in merito alla prevenzione incendi; proposta di un piano di intervento in ordine di priorità

target	2017	2018	2019
		sì	

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.01.16**

0105 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Ridefinizione degli accordi per la riqualificazione della Scuola media "Europa".

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, - , , , ,

Dirigenti: Randi C., , , , ,

**Indicatore n. 05.05.01.16.a**

Definizione degli accordi contrattuali, per la riqualificazione della Scuola media "Europa", finalizzati all'approvazione delle apposite deliberazioni

target	2017	2018	2019
	sì		

Note: Gli accordi si intendono definiti con scambio di documentazione comprovante la volontà delle parti

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.02.08**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Rafforzare il nuovo Ente Ceramica Faenza, per unire "cultura, economia e società".

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, - , , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.02.08.a**

Botteghe ceramiche attive sul territorio (N.)

target	2017	2018	2019
	42	42	42

Note: nel 2016: 39

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.02.09**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Rinnovare l'impegno per un sistema diffuso della Cultura ceramica, a partire dal Museo Internazionale delle Ceramiche e dalla Fondazione MIC, unitamente alle Botteghe ceramiche, Privati, Argilla, Mondial tornianti, ITS (corso di alta formazione sulla ceramica).

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.02.09.a**

Ingressi al MIC (N.)

target	2017	2018	2019
	36000	37000	38000

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.03.01**

0402 Altri ordini di istruzione non universitaria

Sostenere la Scuola di musica "G. Sarti" nella sua costante dimensione di crescita culturale e formativa di giovani allievi e di preziosa collaborazione con le Istituzioni culturali della Città, anche prevedendo il suo trasferimento in una sede adeguata alle esigenze didattiche.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Sangiorgi, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.03.01.a**

Eventi culturali organizzati per la città dalla Scuola di musica "G.Sarti" (N.)

target	2017	2018	2019
	60	60	60

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.03.02**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Consolidare ed implementare la positiva esperienza del Tavolo della Musica

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.03.02.a**

Predisposizione ed approvazione annuale da parte del Tavolo di un programma di avvicinamento alla musica da sottoporre alle scuole (sì/no)

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.03.03**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Garantire il ruolo di produzione e promozione culturale affidato al gestore del Teatro Masini.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.03.03.a**

Nuove produzioni e/o eventi culturali extra-rassegne e/o eventi di nuove rassegne realizzati e verificati nell'anno (N.)

target	2017	2018	2019
	3	3	3

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.03.04**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

1205 Interventi per le famiglie

**Ideazione di eventi aggreganti e di comunicazione del protagonismo culturale giovanile faentino.**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio

Ammin.: Isola, Meluzzi, Anconelli, Missiroli, Nicolardi, Iseppi

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

**Indicatore n. 05.05.03.04.a****Eventi aggreganti e di comunicazione del protagonismo culturale giovanile faentino (N.)**

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.03.05**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

**Attivazione di una rete territoriale promossa dalla Biblioteca per il benessere della comunità finalizzata alla creazione e disseminazione della conoscenza e della cultura, alla promozione della lettura per tutto l'arco di vita, al recupero della memoria e al suo trasferimento al territorio, al consolidamento della Biblioteca nel circuito culturale e turistico-culturale della città di Faenza.**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.03.05.a****Interventi realizzati in collaborazione con istituti, associazioni culturali, servizi comunali finalizzati a creare una rete culturale estesa all'Unione della Romagna Faentina (N.)**

target	2017	2018	2019
	18		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 05.05.03.06**

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

**Attivazione di una rete territoriale promossa dalla Pinacoteca finalizzata alla crescita e disseminazione della conoscenza e della cultura, alla promozione artistica per tutto l'arco di vita, al recupero della tradizione storica e artistica del territorio faentino, al consolidamento della Pinacoteca nel circuito culturale (incremento del rapporto con le associazioni), didattico (rafforzamento rapporto con le scuole e sviluppo di iniziative didattiche rivolte all'infanzia e alle diverse fasce scolastiche) e turistico-culturale (rapporto con uffici preposti alla valorizzazione turistica) della città di Faenza.**

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Isola, -, , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 05.05.03.06.a****Interventi realizzati in collaborazione con istituti, associazioni culturali, servizi comunali finalizzati al rafforzamento della rete culturale storico e artistica del territorio faentino (N.)**

target	2017	2018	2019
	25	25	25

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.01.01**

0902 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Diffusione della cogestione del Verde Pubblico nell'ambito di un progetto che vede la collaborazione tra Amministrazione, Associazioni, Quartieri e singoli Cittadini per la gestione del verde cittadino quali attività di piccola manutenzione, pulizia e controllo.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, -, , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.01.01.a**

Predisposizione di piani di intervento da attuare da parte dei gruppi di volontariato o tramite l'istituto del baratto amministrativo

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.01.02**

0902 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Sviluppare progetti partecipati fra Amministrazione, Enti Pubblici, Associazioni e Privati per la rigenerazione di spazi verdi e parchi pubblici della città, sulla base dell'esperienza del Parco di Piazza S. Francesco. Progetto prioritario è la rigenerazione del Parco "Bucci".

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, -, , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.01.02.a**

Formulare una proposta di progetto relativo al parco Bucci di intervento da attuare anche tramite bando di sponsorizzazione (anche parziale) da privati

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.02.01**

0301 Polizia locale e amministrativa

Verificare il monitoraggio continuo e diffuso della Qualità dell'Aria (laboratorio mobile) e comunicazione periodica dei dati del Monitoraggio e della Salubrità dell'Aria, con particolare attenzione alle zone con maggiore densità di attività produttive ad alte emissioni. Sollecitare inoltre presso gli enti competenti la realizzazione di un piano di bio-monitoraggio per il controllo dell'accumulo nei tessuti organici di contaminanti ambientali come PCDD/PCDF, DL-PCB, IPA e metalli pesanti.\_

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, , , ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, Anconelli, -, , ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.02.01.a**

Giorni intercorrenti tra la ricezione del bollettino e l'emissione dei provvedimenti conseguenti (N.)

target	2017	2018	2019
	2	2	2

Note: Tempestività nell'adozione dei provvedimenti previsti, a seguito della ricezione del bollettino regionale Arpa "Pair 2020"

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.03.01**

1002 Trasporto pubblico locale

Realizzazione di un Piano della Mobilità sostenibile, relazionandolo con gli strumenti pianificatori esistenti.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, -, , ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.03.01.a**

Predisposizione del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile, ai fini dell'approvazione

**target**      **2017**      **2018**      **2019**

sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.03.02**

0301 Polizia locale e amministrativa

Diffusione di politiche attive e buone pratiche per il contenimento dell'inquinamento provocato da emissioni del trasporto privato, quali ad esempio Piedibus e Bicibus, parcheggi scambiatori e mobilità elettrica.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, -, , ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.03.02.a**

Linee piedibus/bicibus e iniziative di promozione attive

**target**      **2017**      **2018**      **2019**

11

13

15

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.03.03**

0301 Polizia locale e amministrativa

Sviluppare e rafforzare la cultura della sicurezza stradale presso i cittadini in età scolare, attraverso l'azione di Formazione, Educazione e Sensibilizzazione.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Sangiorgi, -, , , ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.03.03.a**

Mantenimento del numero degli interventi effettuati presso le scuole primarie (sì/no)

**target**      **2017**      **2018**      **2019**

sì

sì

sì

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.03.04**

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

Favorire e potenziare la mobilità sostenibile tramite la bicicletta, che deve essere un mezzo di trasporto privilegiato nel nostro territorio garantendo sicurezza nei percorsi e collegamenti tra percorsi ciclo-pedonali. Verranno realizzati nuovi percorsi ciclabili a Borgo Tuliero, in via Ospitalacci e nel Borgo (Via Testi e Via Fornarina), e saranno assicurati i collegamenti/completamenti (Via Risorgimento, via Calamelli/Renaccio, Via Boaria) di piste ciclo-pedonali esistenti per assicurare la continuità dei percorsi e il collegamento ai punti o zone di particolare attrazione, verrà realizzato il collegamento ciclopedonale attrezzato sovrappasso autostrada A14 tra il centro urbano di Faenza ed il Quartiere di Granarolo.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Casola Valsenio, , ,

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, Iseppi, -, ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.03.04.a**

Realizzazione di percorsi ciclopedonali (lunghezza in metri percorsi realizzati o di cui sono iniziati i lavori).

target	2017	2018	2019
	1000		

Note: L'indicatore si considererà rispettato qualora i lavori relativi alle piste ciclabili siano cominciati nell'anno di competenza

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.03.06**

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

Monitoraggio del progetto e del crono programma di manutenzione del Ponte di Felisio, con particolare attenzione allo studio di percorsi alternativi.

Enti: Castel Bolognese, Faenza, Solarolo, , ,

Ammin.: Meluzzi, Zivieri, Anconelli, -, ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.03.06.a**

Redigere ed inoltrare ai Sindaci di Faenza, Solarolo e Castel Bolognese almeno 3 resoconti/anno di aggiornamento della procedura relativa all'intervento di manutenzione e allo stato della circolazione lungo la viabilità alternativa

target	2017	2018	2019
	3		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.03.13**

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

Realizzare interventi infrastrutturali di miglioramento della sicurezza e della viabilità urbana a Faenza. Tali interventi sono volti a migliorare le condizioni di sicurezza degli utenti deboli, in alcune arterie cittadine importanti quali Viale Stradone, Via Calamelli, Viale delle Ceramiche, Via Tolosano, Via Carchidio, Via Forlivese, Viale Vittorio Veneto.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Zivieri, -, , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, Ravaioli, , , ,

**Indicatore n. 06.06.03.13.a**

Realizzare interventi infrastrutturali di miglioramento della sicurezza e della viabilità urbana a Faenza - Esecuzione lavori nelle vie Stradone, Calamelli, viale delle Ceramiche, Tolosano, Carchidio e Vittorio Veneto.

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.04.02**

0902 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Promuovere la puntuale manutenzione e gestione della rete dei canali, in capo al Consorzio di Bonifica e alla Provincia e dei fiumi e torrenti che attraversano il Comune di Faenza, in capo alle Strutture di Bacino della Romagna e del Reno.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, -, , ,

Dirigenti: Nessuno, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.04.02.a**

Km dei canali mantenuti sul totale dei Km dei canali in gestione al Consorzio di Bonifica della Romagna Occidentale (%)

target	2017	2018	2019
	100	100	100

Note: La lunghezza dei canali in gestione al Consorzio di Bonifica della Romagna Occidentale all'inizio del 2016 è di km 68,672. Dato fornito dal Consorzio.

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.04.03**

0902 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Coinvolgere gli agricoltori per promuovere un sistema di protezione e salvaguardia della rete scolante del territorio e dell'ambiente.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, , , ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, Anconelli, -, , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.04.03.a**

Previsione delle prescrizioni finalizzate alla premiazione di un sistema di protezione e salvaguardia della rete scolante del territorio e dell'ambiente all'interno del Regolamento di Polizia Urbana

target	2017	2018	2019
		sì	

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.05.01**

1002 Trasporto pubblico locale

Potenziamento del sistema di raccolta differenziata entro l'intero territorio comunale perseguendo l'obiettivo "rifiuti zero".

Enti: Faenza, Solarolo, Castel Bolognese, Riolo Terme, ,

Ammin.: Bandini, Anconelli, Meluzzi, Nicolardi, -, ,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.05.01.a**

Percentuale di raccolta differenziata (%)

target	2017	2018	2019
	56	60	65

Note: Indicatori elaborati tenendo conto degli obiettivi 2020 del Piano d'Ambito del Servizio di Gestione Rifiuti Solidi Urbani e Assimilati per il Bacino di Ravenna

---

---

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.05.05**

1002 Trasporto pubblico locale

Favorire l'uso diffuso delle Isole ecologiche per incentivare il recupero di materiali e la filiera del riciclo.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Solarolo, ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, Nicolardi, Anconelli, -,

Dirigenti: Ravaioli, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.05.05.a**

Accessi all'isola ecologica (N. annuo)

target	2017	2018	2019
	57000	57000	57000

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.06.01**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Promozione della filiera locale agro-alimentare tramite le certificazioni di qualità e il sostegno all'agricoltura biologica.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Bandini, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Diamanti, Facchini, , , ,

**Indicatore n. 06.06.06.01.a**

Numero dei prodotti DOP e IGP presenti nel territorio dell'Unione della Romagna Faentina

target	2017	2018	2019
	8	8	8

Note: Fonte Regione Emilia Romagna ([www.agri.regione.emilia-romagna.it](http://www.agri.regione.emilia-romagna.it))

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.06.03**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Migliore utilizzo delle opportunità del Piano di Sviluppo Rurale, anche attraverso il supporto degli investimenti in ambito agricolo per portare tecnologie.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio,

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, Missiroli, Nicolardi, Iseppi, -

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.06.03.a**

Co-progettazione con GAL per progetti PSR a Regia a favore del territorio

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note: Si impegna l'Unione nell'ambito di competenza dei Comuni

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.06.04**

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Consolidare il Polo di Tebano, quale strumento per favorire la valorizzazione dell'eccellenza agro-alimentare, l'imprenditorialità agricola e l'alta formazione in agricoltura.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, , , ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, -, , ,

Dirigenti: Diamanti, Facchini, , , ,

**Indicatore n. 06.06.06.04.a**

Assistenza alla progettazione della nuova struttura di cantina: sostegno al coordinamento del progetto da attuare anche con fondi privati (sì/no)

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note: prosegue il percorso avviato nel 2015



---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.06.05**

0406 Servizi ausiliari all'istruzione

**Promuovere l'educazione alimentare nelle scuole orientata al consumo di prodotti locali.\_**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Sangiorgi, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.06.05.a****Iniziative/conferenze in materia di educazione alimentare (N.)**

target	2017	2018	2019
	2	0	0

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.07.01**

0106 Ufficio tecnico

**Prosecuzione degli interventi di riqualificazione tecnologica ed energetica degli edifici pubblici per il contenimento dei consumi energetici favorendo il ricorso a fonti rinnovabili per la copertura dei consumi di calore e di elettricità.\_**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Solarolo, ,

Ammin.: Bandini, Meluzzi, Nicolardi, Anconelli, -,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.07.01.a****Redazione del progetto definitivo di un intervento di riqualificazione della impiantistica termoidraulica**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.07.03**

0802 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-

**Monitoraggio del Piano d'azione per l'energia sostenibile (PAES).**

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Bandini, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Nonni, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.07.03.a****Individuazione dei soggetti del monitoraggio (sì/no)****target**                      **2017**                      **2018**                      **2019**

sì

Note: Nella prima fase (2016) l'attivazione del PAES è rappresentata da uno studio di fattibilità che delinea le procedure e le azioni per la individuazione di indicatori ambientali da inserire nella statistica edilizia e le modalità per individuare soggetti abilitati ad aggiornare il monitoraggio. Lo studio dovrà prevedere anche l'attivazione del servizio di consulenza sui temi energetici, per favorire l'aumento della produzione di energia attraverso le fonti rinnovabili e diffondere politiche attive e buone pratiche per il contenimento dell'inquinamento da emissioni del riscaldamento domestico. Le parti di PAES inerenti il patrimonio pubblico resta in capo al Settore LL.PP. che fornirà i risultati aggregati per l'aggiornamento del monitoraggio. Lo studio di fattibilità potrà indicare modalità per la soluzione di temi innovativi (gruppi di esperti nelle varie discipline) concrete proposte anche da privati al fine di una divulgazione ampia utilizzando la partecipazione di soggetti del settore. Questa previsione iniziale da attuarsi nei prossimi 3 anni è subordinata alla attivazione di un ufficio energia che nella sostanza si concretizza con l'assunzione di una professionalità esperta in materia energetica. [La realizzazione dell'obiettivo inerente l'ambito di Faenza è prevista coi seguenti step: 2016 presentazione studio di fattibilità; 2017 individuazione soggetti monitoraggio; 2018 primo dato statistico di monitoraggio.

---

---

**Obiettivo triennale n. 06.06.08.01**

0905 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazio

**Gestione del vincolo idrogeologico attraverso una attività di coordinamento estesa all'intera Unione da attuarsi in sinergia con il Servizio urbanistica (attraverso la competenza geologica).**

Enti: Faenza, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Castel Bolognese, Solarolo

Ammin.: Piroddi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Meluzzi, Anconelli

Dirigenti: Nonni, , , , ,

**Indicatore n. 06.06.08.01.a****Numero di nulla osta e autorizzazioni rilasciate in materia di vincolo idrogeologico (N.)****target**                      **2017**                      **2018**                      **2019**

30

Note: Brisighella n. 16, Casola Valsenio 9, Riolo Terme 4, Faenza 1

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.01.01**

0107 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

0108 Statistica e sistemi informativi

**Sviluppare la massima informatizzazione negli enti dell'Unione della Romagna Faentina garantendone l'ottimale funzionamento.**

Enti: Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo, Faenza, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Nicolardi, Meluzzi, Anconelli, Malpezzi Giov., Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Cavalli, , , ,

**Indicatore n. 07.07.01.01.a****Applicativi unificati condivisi dagli enti dell'Unione della Romagna Faentina (Incremento annuo)**

target	2017	2018	2019
	1	1	1

Note: Il numero dipendente dalle risorse stanziare a Bilancio

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.01.02**

0108 Statistica e sistemi informativi

**Adozione nel triennio dell'Agenda digitale del territorio faentino.**

Enti: Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo, Faenza, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Nicolardi, Meluzzi, Anconelli, Malpezzi Giov., Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Cavalli, , , ,

**Indicatore n. 07.07.01.02.a****Adozione agenda digitale del territorio entro il 31/12/2017 (sì/no)**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.01.03**

0108 Statistica e sistemi informativi

**Favorire la connettività del territorio.**

Enti: Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo, Faenza, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Nicolardi, Meluzzi, Anconelli, Malpezzi Giov., Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Cavalli, Nonni, , Parmeggiani, ,

**Indicatore n. 07.07.01.03.a****Iniziative di supporto a Lepida e agli enti per favorire la connettività del territorio (N.)**

target	2017	2018	2019
	1		

Note: Favorire l'estensione della Banda Larga (BL) e Ultra Larga (BUL) sul territorio, e del wi-fi - n. iniziative attivate

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.01.04**

- 0101 Organi istituzionali  
0107 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile  
0108 Statistica e sistemi informativi

**Interazione con la cittadinanza e servizi on-line.**

Enti: Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo, Faenza, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Nicolardi, Meluzzi, Anconelli, Malpezzi Giov., Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Cavalli, , , ,

**Indicatore n. 07.07.01.04.a****Nuove funzioni online rese disponibili nell'anno (N.)**

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

	1		
--	---	--	--

Note: Sondaggi e consultazioni on line per il Comune di Faenza

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.01.05**

- 0101 Organi istituzionali  
0107 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile  
0108 Statistica e sistemi informativi

**Promuovere l'utilizzo di strumenti informatici on-line**

Organizzare incontri con la cittadinanza tesi a promuovere l'utilizzo delle tecnologie ed degli strumenti messi a disposizione dagli enti. In particolare ci si prefigge di estendere ai territori dell'Unione il progetto regionale Pane ed Internet e di organizzare eventi tesi a promuovere l'utilizzo degli strumenti adottati dagli enti, quali ad esempio Comuni-chiamo

Enti: Riolo Terme, Castel Bolognese, Solarolo, Faenza, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Nicolardi, Meluzzi, Anconelli, Malpezzi Giov., Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Cavalli, Diamanti, , , ,

**Indicatore n. 07.07.01.05.a****Singole iniziative promosse sul territorio**

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

	2	2	2
--	---	---	---

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.01**

0101 Organi istituzionali

0110 Risorse umane

Progettare e realizzare l'organizzazione tramite sportelli polifunzionali dei Comuni dell'Unione della Romagna Faentina. Parte integrante di questo processo sarà quella di creare un reale servizio di "sportelli telematici" in grado di ridurre progressivamente la necessità dei cittadini di recarsi fisicamente nei diversi uffici.

**Indicatore n. 07.07.02.01.a**

Progetto completato (%)

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Facchini, Cavalli, , , ,

target	2017	2018	2019
	70	90	100

Note: I risultati annuali costituiscono una percentuale dello stato di avanzamento del progetto di riorganizzazione del sistema Comuni-Unione, approvato dalla Giunta dell'Unione

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.02**

0101 Organi istituzionali

0102 Segreteria generale

0103 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

0104 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

0105 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

0110 Risorse umane

0111 Altri servizi generali

Promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i Comuni che costituiscono l'Unione della Romagna Faentina, da realizzarsi mediante la progressiva unificazione delle funzioni e servizi comunali e l'armonizzazione degli atti normativi e generali.

**Indicatore n. 07.07.02.02.a**

Personale trasferito all'Unione in percentuale sul personale in servizio in tutti gli enti (%)

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Facchini, Bellini, Randi C., Cavalli, ,

target	2017	2018	2019
	60	100	

Note: Per conseguire l'unificazione di tutti i servizi è necessario trasferire il personale, pertanto la percentuale crescente del personale trasferito sul totale del personale in servizio negli enti costituisce l'indicatore dell'avvenuto conferimento

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.03**

- 0101 Organi istituzionali  
0102 Segreteria generale  
0111 Altri servizi generali

Cura degli atti regolamentari, amministrativi e multilaterali, finalizzata alla massima efficacia dei medesimi, puntando ad evitare rilavorazioni successive all'adozione.

**Indicatore n. 07.07.02.03.a**

Esame di almeno 6 atti (regolamenti, convenzioni, atti unilaterali), oltre a quelli di diretta emanazione (sì/no)

- Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella  
Ammin.: Malpezzi Giov., Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli  
Dirigenti: Bellini, Signani, Dal Prato M.R., Caranese, Quadalti, Gavagni

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

	sì		
--	----	--	--

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.04**

- 0110 Risorse umane

Qualificare il personale comunale, tramite la formazione e la valorizzazione del merito, quale leva per l'efficienza e l'efficacia dei servizi.

**Indicatore n. 07.07.02.04.a**

Persone coinvolte nei processi formativi (N.)

- Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella  
Ammin.: Bandini, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli  
Dirigenti: Facchini, , , , ,

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

	150		
--	-----	--	--

		150	
--	--	-----	--

			150
--	--	--	-----

Note: Il numero totale del personale degli enti dell'Unione è circa 540, pertanto si ipotizza che, mediamente, nell'arco di tre anni, oltre l'80% dei lavoratori sia coinvolto in almeno un processo formativo

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.05**

0108 Statistica e sistemi informativi

Utilizzare sempre più la tecnologia come strumento sia per rendere più veloci i processi di produzione dei servizi, sia per facilitare e accelerare la presentazione di domande e comunicazioni tra cittadini e imprese e i lavoratori del Comune. I cittadini, sempre di più, potranno fare domande e ricevere risposte "da casa", a distanza; ma se vorranno, potranno trovare un referente con cui parlare. La tecnologia e i procedimenti online non devono essere una barriera tra cittadini e lavoratori pubblici; questi ultimi devono continuare a parlare con i cittadini, per risolvere i loro problemi e aiutarli a presentare le domande online e a beneficiare dei vantaggi della tecnologia.

**Indicatore n. 07.07.02.05.a**

Procedimenti online erogati (N.)

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

Ammin.: Luccaroni, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

500

650

650

Dirigenti: Cavalli, Diamanti, , Nonni, ,

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.06**

0103 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Utilizzare strumenti per dialogare con i cittadini e dare conto dei risultati programmati e ottenuti, con adeguati sistemi di misurazione del lavoro e indicatori dei risultati, partendo dall'esperienza del bilancio sociale.

**Indicatore n. 07.07.02.06.a**

Elaborazione di un cruscotto di indicatori della performance per una lettura facilitata dei risultati programmati e ottenuti (sì/no)

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

target	2017	2018	2019
--------	------	------	------

Ammin.: Luccaroni, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

sì

sì

sì

Dirigenti: Randi C., , , , ,

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.07**

0102 Segreteria generale

"La costruzione e l'aggiornamento dei sistemi di prevenzione della corruzione, di cui al PTPC"

Per il contrasto dei possibili fenomeni corruttivi è stato adottato un piano triennale sistemico, che necessita di annuale aggiornamento ai sensi dell'art. 1, comma 8, della Legge n. 190/2012.

Per il Piano 2017-2019 si prevede, in attuazione alle linee del PNA 2016 (delibera Anac nr. 831 del 3 agosto 2016), l'aggiornamento dello stesso con le recenti disposizioni normative (- unificazione del PTPC con i PTTI (trasparenza); - individuazione di un solo responsabile prevenzione corruzione e trasparenza) ed con l'adozione di modifiche derivanti dai conferimenti in Unione delle funzioni nonché ulteriori interventi organizzativi e procedurali per garantire l'aumento dei livelli di trasparenza e il miglioramento organizzativo e di performance nella gestione amministrativa.

Enti: Faenza, , , , ,

Ammin.: Malpezzi, , , , ,

Dirigenti: Bellini, , , , ,

**Indicatore n. 07.07.02.07.a**

aggiornamento del piano annuale del PTPC

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note: PTPC = Piano triennale di prevenzione della corruzione

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.02.08**

0103 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Miglioramento dell'efficacia del sistema di misurazione della performance. A consuntivo sono state raggiunte negli ultimi anni performance pari o prossime al 100% per la quasi totalità degli obiettivi e indicatori: tale situazione evidenzia la definizione a preventivo di livelli attesi non sfidanti. E' necessario fin dal 2017 concentrare il lavoro sulla definizione degli indicatori e la negoziazione dei target tra amministratori e dirigenti.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Zivieri, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Randi C., , , , ,

**Indicatore n. 07.07.02.08.a**

Spostamento della media dei risultati consuntivi di performance sotto le soglie definite in nota (%)

target	2017	2018	2019
	no	sì	sì

Note: Soglia definita per i dati registrati nel 2018 relativi al consuntivo 2017: 96%

Soglia definita per i dati registrati nel 2019 relativi al consuntivo 2018: 92%



---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.03.01**

0103 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Sviluppare e migliorare gli strumenti di partecipazione sociale: le "proposte dal basso" attuate dai Quartieri della Città, il Bilancio Partecipato, "Oplà", ma anche altri strumenti, come sondaggi online o le Open Space Technologies (OST), che possano aiutare a coinvolgere la comunità faentina nella pianificazione dello sviluppo del territorio.

Enti: Faenza, Riolo Terme, Solarolo, , ,

Ammin.: Luccaroni, Nicolardi, Anconelli, -, ,

Dirigenti: Randi C., , , , ,

**Indicatore n. 07.07.03.01.a**

Approvazione in Giunta di un documento programmatico di indirizzo in materia di partecipazione entro il 31/12/2017

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.03.02**

0101 Organi istituzionali

Valorizzare i Quartieri, le frazioni, i centri sociali anche come "punti di comunità", come luoghi privilegiati dei processi partecipativi e di analisi delle specificità territoriali ed elaborazione di progettualità.

Enti: Faenza, Casola Valsenio, Riolo Terme, , ,

Ammin.: Luccaroni, Iseppi, Nicolardi, -, ,

Dirigenti: Bellini, Quadalti, Caranese, , ,

**Indicatore n. 07.07.03.02.a**

Funzionamento dei nuovi organismi consultivi volontari di quartiere

target	2017	2018	2019
	3		

Note: Il Target riguarda solo il Comune di Faenza.

Riguardo ai Comuni di Riolo Terme e di Casola Val Senio, sarà effettuata un'analisi delle esigenze partecipative dei Comuni stessi per progettare eventuali interventi da realizzare a seguito del conferimento dei servizi trasversali al 01/01/2018

Per funzionamento si intende l'insediamento dei nuovi organismi a seguito delle elezioni on-line entro l'anno

---

---

**Obiettivo triennale n. 07.07.04.01**

1901 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

Elaborazione di progetti finalizzati al finanziamento degli obiettivi di mandato.

Enti: Faenza, Brisighella, Casola Valsenio, , ,

Ammin.: Luccaroni, Missiroli, Iseppi, -, ,

Dirigenti: Facchini, , , , ,

**Indicatore n. 07.07.04.01.a**

Numero di progetti ammessi al finanziamento (N.)

target	2017	2018	2019
	2	3	3

Note:

# **Appendice 3**

## **Obiettivi operativi annuali**

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.01.01.001**

Far coesistere armoniosamente nel centro storico residenziale, il commerciale, i servizi, con le attività economiche permanenti e temporanee

**Indicatore n.: 01.01.01.01.001.a**

esame delle controdeduzioni del RUE dei 5 comuni con normative simili a quelle di Faenza

Dirigente: Nonni Ennio

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.01.02.001**

Coordinamento e sostegno alle iniziative di animazione e valorizzazione dei centri storici

**Indicatore n.: 01.01.01.02.001.a**

Presidio e coordinamento dei programmi

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.01.02.002**

Favorire e sostenere lo sviluppo organico di un programma di eventi e manifestazioni coordinate nel corso della stagione, realizzati da associazioni, commercianti, enti culturali, ecc. nei centri storici

**Indicatore n.: 01.01.01.02.002.a**

Sostegno economico e/o organizzativo a eventi di animazione e manifestazioni realizzati da associazioni, commercianti, enti culturali, ecc.

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

85

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.02.01.001**

Approvazione sul territorio dell'Unione del regolamento relativo alla disciplina degli istituti deflattivi del contenzioso tributario e del regime sanzionatorio

**Indicatore n.: 01.01.02.01.001.a**

Trasmissione della proposta di regolamento relativo alla disciplina degli istituti deflattivi del contenzioso tributario e del regime sanzionatorio, alla Giunta dell'Unione entro il 30/9/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.02.02.001**

Rendere più semplice ai cittadini e alle imprese l'avvio dell'attività produttiva di beni e servizi

**Indicatore n.: 01.01.02.02.001.a**

Gestione procedimenti riferiti alle imprese in modalità esclusivamente on line (%)

Dirigente: Facchini Claudio

**target**

**2017**

100

Note: Il risultato sarà rendicontato nell'ambito del rapporto annuale sul controllo di gestione del Suap. Si ritengono ammissibili solo eccezionalmente procedimenti cartacei, qualora nell'interesse dell'utente

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.02.03.001**

Insediamiento di start up innovative all'interno dell'incubatore Torricelli gestito da Centuria agenzia

**Indicatore n.: 01.01.02.03.001.a**

n. di start up innovative insediate nell'incubatore Torricelli gestito da Centuria Agenzia

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

9

Note: Centuria Agenzia. Dato base annuale per insediamento di almeno 6 mesi nel periodo considerato.

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.02.04.001**

Favorire iniziative di sviluppo del sistema dell'alta formazione

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.02.04.001.a**

Numero delle iniziative formative, convegnistiche e seminariali svolte a livello locale finalizzate a favorire le relazioni fra ricerca, alta formazione e mondo delle imprese

<b>target</b>	<b>2017</b>
	5

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.01.001**

Predisposizione di percorsi artistico-storico-culturali-museali in Biblioteca relativi alla storia di Faenza attraverso i libri, i documenti, le carte geografiche antiche, la colonia Esperide (il documento ufficiale che per la prima riporta la colorazione dei rioni del centro), e ai tesori della Biblioteca (globi Coronelli, Sala del Settecento, Libreria Zauli Naldi) per le classi di istituti comprensivi e di istituti secondari di secondo grado, anche dell'Unione della Romagna Faentina

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.03.01.001.a**

Classi aderenti e svolgimento dei relativi percorsi (N)

<b>target</b>	<b>2017</b>
	8

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.01.002**

Predisposizione di percorsi artistico-storico-culturali-museali in Pinacoteca relativi ad aspetti di carattere generale (alimentazione, tipologia artistiche) che storia della città (i Manfredi signori di Faenza, arte del Novecento) per le classi di istituti comprensivi e di istituti secondari di secondo grado, anche dell'Unione della Romagna

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.03.01.002.a**

Classi aderenti e svolgimento dei relativi percorsi

<b>target</b>	<b>2017</b>
	4

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.02.001**

Valorizzare i rapporti con le città gemellate o con quelle legate da patti di amicizia

**Indicatore n.: 01.01.03.02.001.a**

Coordinamento delle attività dei comitati di gemellaggio su base Unione attraverso l'organizzazione di una struttura di coordinamento del livello amministrativo e istituzionale

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Casola Valsenio  
Faenza  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.04.001**

Svolgimento di eventi culturali, corsi e manifestazioni curati dal MIC nell'ambito del contratto di servizi in essere

**Indicatore n.: 01.01.03.04.001.a**

n. iniziative

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	5

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.06.001**

Collaborazione con associazioni e istituzioni scolastiche per la realizzazione di percorsi didattici, iniziative ed attività tese a far conoscere, attraverso anche la mediazione degli studenti, le realtà museali faentine (museo del Risorgimento e dell'età contemporanea) a un pubblico giovanile

**Indicatore n.: 01.01.03.06.001.a**

n. iniziative

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	8

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.06.002**

Realizzazione di una iniziativa di valorizzazione del patrimonio artistico cittadino in collaborazione con il Museo diocesano

**Indicatore n.: 01.01.03.06.002.a**

progettazione e realizzazione di iniziativa espositiva

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	1

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.06.003**

Il servizio Cultura assicura l'ampliamento dell'offerta culturale cittadina attraverso il mantenimento di strutture a tematiche specifiche quali la Casa Museo Bendandi e l'Osservatorio Astronomico Torricelli. Il servizio monitora le loro attività e riconosce annualmente, in base alle disponibilità di bilancio, un sostegno economico tramite contributo economico da liquidare a fine anno a fronte della loro relazione delle attività svolte. Inoltre il Gruppo Speleologico di Faenza supporta l'amministrazione comunale nelle attività scientifiche per il Museo Civico di Scienze Naturale, per queste attività sempre a rendicontazione delle attività svolte, il Comune può erogare, in base alle proprie disponibilità di bilancio, un contributo economico.

**Indicatore n.: 01.01.03.06.003.a**

contributi da erogare entro 31/12/2017

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note: € 500 all'associazione La Bendandiana per la Casa Museo Bendandi - € 1950 al Gruppo di Lavoro Osservatorio Meteo Torricelli - € 2500 al Gruppo Speleologico Faentino per Museo Civico Scienze Naturali

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.13.001**

Attività di supporto ai turisti tramite il servizio Guide

**Indicatore n.: 01.01.03.13.001.a**

Utilizzo del servizio Guide turistiche per gruppi (IAT e UIT dell'Unione)

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

100

Note: Riferimento dato storico base Unione

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Faenza  
Riolo Terme

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.15.001**

Accordi per costituire un gruppo tecnico di coordinamento finalizzato all'avvio e alla gestione del protocollo d'intesa con il comune di Sassuolo

**Indicatore n.: 01.01.03.15.001.a**

Costituzione e formalizzazione del gruppo tecnico

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.17.001**

Favorire la fruizione turistica della Città e dei suoi Musei e attrattori attraverso smartphone.

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.03.17.001.a**

Pagine realizzate per app android e itunes (N.)

target

2017

250

Note: Nel 2017 sono previste quelle del progetto relativo a palazzi, chiese e lapidi della città

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.19.001**

Supportare le iniziative relativo alla diffusione tramite web del brand "Faenza"

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.03.19.001.a**

Collaborazione allo sviluppo di attività di posizionamento web del brand Faenza

target

2017

sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.03.19.002**

Inserimento della Biblioteca digitale faentina nelle strategie di valorizzazione e promozione del brand "Faenza" quale componente essenziale del patrimonio culturale della città.

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.03.19.002.a**

n. visualizzazioni della Biblioteca digitale faentina

target

2017

40.000

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.04.01.001**

Predisposizione di uno studio di pre-fattibilità riguardo la riqualificazione dell'Area vicina alla Stazione ferroviaria da destinare a nuovo parcheggio.

Dirigente: Parmeggiani Davide

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.04.01.001.a**

Predisposizione e inoltro all'ass.re di riferimento di uno studio di pre-fattibilità entro il 31.12.2017

target

2017

sì

Note: studio riguardo la riqualificazione dell'Area vicina alla Stazione ferroviaria da destinare a nuovo parcheggio.



---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.04.02.001**

Pubblicazione del bando per l'incentivazione all'insediamento di nuove aziende e all'ampliamento di imprese esistenti anche mediante interventi di agevolazione fiscali e tributarie programmate

**Indicatore n.: 01.01.04.02.001.a**

Pubblicazione del bando di incentivazione all'insediamento e ampliamento di imprese entro il 31/12/2017 (sì/no)

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.04.08.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 01.01.04.08.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Facchini Claudio

**target**

**2017**

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.01.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 01.01.05.01.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.02.001**

Valorizzazione Case Manfredi tramite cessione al privato

**Indicatore n.: 01.01.05.02.001.a**

Pubblicazione del bando di asta pubblica per la vendita di "Case Manfredi" entro il 31/3/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.04.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 01.01.05.04.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Parmeggiani Davide

target

2017

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.05.001**

Pubblicazione bandi di asta pubblica per i seguenti immobili: Via Giangrandi, Garage Pini Minguzzi Via San Bernardo. Terreno Pieve Cesato, Lotto Via Pana, Immobile Via Campidori

**Indicatore n.: 01.01.05.05.001.a**

Pubblicazione bando entro il 30/11/2017 (ogni bando vale 20%)

Dirigente: Randi Cristina

target

2017

100

Note: Pubblicazione bandi di asta pubblica per i seguenti immobili: Via Giangrandi, Garage Pini Minguzzi Via San Bernardo. Terreno Pieve Cesato, Lotto Via Pana, Immobile Via Campidori

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.06.001**

Definizione del contratto di locazione con l'ASP per la disponibilità dell'immobile ex Baliatico

**Indicatore n.: 01.01.05.06.001.a**

Trasmissione alla Giunta della proposta di delibera di approvazione del contratto di locazione con l'ASP per la disponibilità dell'immobile ex Baliatico entro il 31/12/2017

Dirigente: Randi Cristina

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.06.002**

Implementazione del modulo affitti nella procedura di gestione del patrimonio immobiliare

**Indicatore n.: 01.01.05.06.002.a**

Caricamento dei contratti di locazione attiva nella procedura di gestione del patrimonio immobiliare entro il 31/12/2017

Dirigente: Randi Cristina

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.06.003**

Conclusione della istruttoria per la revisione del contratto del Bistrò Rossini

Dirigente: Randi Cristina

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.05.06.003.a**

Trasmissione alla Giunta della proposta di delibera di approvazione del contratto revisionato del Bistrò Rossini entro il 31/3/2017

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.06.004**

Conclusione della istruttoria per la trasformazione del diritto di superficie del Centro Comm.le Cappuccini in diritto di proprietà

Dirigente: Randi Cristina

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.05.06.004.a**

Trasmissione all'organo competente della proposta di delibera di approvazione del contratto di cessione/trasformazione entro il 30/6/2017

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note: trasformazione del diritto di superficie del Centro Comm.le Cappuccini in diritto di proprietà

---

---

**Obiettivo annuale n. 01.01.05.07.001**

Individuare all'interno della città una molteplicità di situazioni puntuali che attraverso interventi minimali low cost possano esercitare un'azione positiva nell'intorno

Dirigente: Nonni Ennio

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 01.01.05.07.001.a**

Trasmissione alla Giunta dell'Unione entro 30/11/2017 del documento piano strategico in materia urbanistica per la successiva approvazione (sì/no)

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.01.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

Dirigente: Unibosi Pierangelo

Enti: Faenza  
Riolo Terme

**Indicatore n.: 02.02.01.01.001.a**

Indicatore annuale non previsto

<b>target</b>	<b>2017</b>
	-

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.02.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 02.02.01.02.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.03.001**

Assicurare la gestione dell'accoglienza dei migranti nel distretto faentino mediante il ruolo di coordinamento dell'ASP della Romagna Faentina e percorsi di valorizzazione dell'apporto della cooperazione sociale

**Indicatore n.: 02.02.01.03.001.a**

N.migranti accolti nell'anno nel distretto faentino mediante il coinvolgimento dell'ASP e della cooperazione sociale

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

200

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.05.001**

Assicurare la continuità dei progetti a valenza diurna attivati presso il Centro "Il Fiordaliso" e a valenza aggregativa per disabili presso l'APE

**Indicatore n.: 02.02.01.05.001.a**

N. progetti attivati per disabili

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

6

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.06.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 02.02.01.06.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.07.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 02.02.01.07.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.08.001**

Presidiare le attività relative all'integrazione sociosanitaria, predisponendo la bozza della convenzione relativa all'Ufficio di Piano e alla gestione delle attività a valenza sociosanitaria con l'Azienda USL

**Indicatore n.: 02.02.01.08.001.a**

Trasmissione al Comitato di Distretto della convenzione relativa all'Ufficio di Piano e alla gestione delle attività a valenza sociosanitaria entro il 31/12/2017

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.09.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 02.02.01.09.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.10.001**

Assicurare la realizzazione di progetti di prevenzione in contesti educativi

**Indicatore n.: 02.02.01.10.001.a**

N. minori che hanno frequentato il "battello Superiori"

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	9

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.11.001**

Assistenza domiciliare integrata erogate a Faenza per anziani non autosufficienti e disabili

**Indicatore n.: 02.02.01.11.001.a**

Ore di assistenza domiciliare integrata erogate a Faenza per anziani non autosufficienti e disabili

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	16.000

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.12.001**

Curare la redazione dei contratti relativi ai servizi accreditati e l'aggiornamento degli allegati economici e tecnici

**Indicatore n.: 02.02.01.12.001.a**

N. servizi accreditati per i quali predisporre ed aggiornare i contratti di servizio

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	23

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 02.02.01.14.001**

Dare continuità alle attività di stimolazione cognitiva

**Indicatore n.: 02.02.01.14.001.a**

Numero pazienti con patologia di declino cognitivo accolti presso la Palestra della Mente nel corso dell'anno

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	8

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.01.01.001**

Predisporre e avviare i progetti che si inseriscono nel quadro del programma SIA per favorire l'inclusione delle persone a rischio di esclusione sociale

**Indicatore n.: 03.03.01.01.001.a**

Progetti individualizzati attivati a valenza distrettuale per il sostegno a persone in condizione di fragilità per favorirne l'autonomia realizzati con SIA strumenti e L.R. 14/2015 (N.)

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	10

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.01.02.001**

Curare la prosecuzione dei progetti per disabili presso Palazzo Borghesi coinvolgendo associazioni e soggetti della cooperazione

**Indicatore n.: 03.03.01.02.001.a**

n. soggetti del terzo settore coinvolti

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	4

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.01.03.001**

Progetti di prossimità attivati nell'ambito della prevenzione in collaborazione con il sert

**Indicatore n.: 03.03.01.03.001.a**

Progetti di prossimità attivati dal Ser.T. nell'ambito della programmazione sociosanitaria attuativa 2017 (N.)

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	1

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.02.01.001**

Mantenere soluzioni abitative per progetti rivolti a persone con disagio psichiatrico, per valorizzare per percorsi di autonomia

**Indicatore n.: 03.03.02.01.001.a**

N. persone accolte nei percorsi di autonomia abitativa

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	3

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.03.01.001**

Sviluppare progetti di autonomia abitativa presso i locali di Palazzo Borghesi con la metodologia dell'Housing first

**Indicatore n.: 03.03.03.01.001.a**

N. famiglie coinvolte in progetti di housing first

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target	2017
	2

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo



---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.04.02.001**

Assicurare la consulenza alle famiglie in cui vivono persone non autosufficienti per individuare le soluzioni tecnologiche e architettoniche più funzionali alla migliore fruizione dell'ambiente domestico

**Indicatore n.: 03.03.04.02.001.a**

N. sopralluoghi effettuati per consulenza

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

20

Note: per individuare le soluzioni tecnologiche e architettoniche più funzionali alla migliore fruizione dell'ambiente domestico

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.05.03.001**

Procedere alla nuova assegnazione degli orti sociali.

**Indicatore n.: 03.03.05.03.001.a**

Publicazioen del bando per gli orti sociali entro il 31/12/2017 (si/no)

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.06.01.001**

Sostenere le famiglie con interventi di carattere economico per sostenerle nei bisogni primari e in percorsi di autonomia. La tipologia di intervento ha richiesto un particolare impegno nel corso degli ultimi tempi per il perdurare della crisi economica

**Indicatore n.: 03.03.06.01.001.a**

N. persone/nuclei che hanno fruito di forme di sostegno economico

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

200

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.06.02.001**

Assicurare interventi per sostenere le famiglie, offrendo soluzioni abitative temporanee, con progetti attivati in situazione di emergenza, ovvero per sostegno a nuclei con minori per periodo di maggior durata. In questo ambito rientra anche la gestione delle segnalazioni per l'emergenza abitativa nell'ambito di quanto previsto dai regolamenti ERP

**Indicatore n.: 03.03.06.02.001.a**

Nuclei ai quali sono stati assegnati alloggi ERP, con emergenza abitativa

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

5

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.07.01.001**

Sviluppare le progettualità per le quali sono stati concessi contributi a seguito della partecipazione a bandi nazionali o regionali

**Indicatore n.: 03.03.07.01.001.a**

N. progetti da sviluppare nel corso del 2017 per la tutela delle donne vittime di violenza

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

1

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.07.03.001**

Sviluppo e implementazione delle politiche di pari opportunità a livello di Unione della Romagna Faentina ed integrazione con le politiche sociali e i Servizi del territorio

**Indicatore n.: 03.03.07.03.001.a**

n.ro progetti di integrazione

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

1

Note: progetto Borghesi

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.07.05.001**

Sostenere le famiglie con interventi di consulenza di coppia, nei casi di crisi familiare oppure per superare problematiche di carattere educativo con i figli

**Indicatore n.: 03.03.07.05.001.a**

N. Famiglie che hanno fruito di consulenza di coppia ovvero per problematiche relative alla genitorialità

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

35

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.07.06.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 03.03.07.06.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

-

Note:

Enti: Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.07.07.001**

Assicurare la regolare gestione di offerta dei servizi dei nidi d'infanzia sul territorio, verificando la possibilità di applicare la riduzione di rette da settembre 2017

**Indicatore n.: 03.03.07.07.001.a**

Trasmissione alla Giunta dello studio concernente la revisione di fasce tariffarie dei nidi d'infanzia entro il 30/06/2017

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.08.01.001**

Predisporre un progetto che possa dare continuità alle forme di prima accoglienza dei migranti mediante l'adesione alla rete SPAR

**Indicatore n.: 03.03.08.01.001.a**

Presentazione del progetto al Comitato di Distretto entro il 30/06/2017

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.08.02.001**

Presidiare i progetti personalizzati di accoglienza dei minori provenienti dal Nord Africa, nell'ambito della prosecuzione del progetto SPAR minori

**Indicatore n.: 03.03.08.02.001.a**

n. minori accolti nell'ambito del progetto SPRAR minori

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

9

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.08.03.001**

Assicurare interventi di mediazione e di facilitazione linguistica, mediante una nuova progettualità che coinvolga soggetti del terzo settore

**Indicatore n.: 03.03.08.03.001.a**

n. alunni che hanno fruito di interventi di mediazione e di facilitazione linguistica

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

100

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.08.04.001**

Favorire la partecipazione delle minoranze alla costruzione di percorsi attivi per la collettività attraverso progetti attivati grazie al volontariato.

**Indicatore n.: 03.03.08.04.001.a**

N. migranti coinvolti in attività di utilità sociale nel territorio dell'Unione della Romagna Faentina

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

20

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.09.02.001**

Coinvolgere i giovani in progetti a valenza aggregativa che facciano perno sull'espressione artistica ed in particolare mediante l'utilizzo di radio web

**Indicatore n.: 03.03.09.02.001.a**

Attivazione delle procedure ad evidenza pubblica per assegnazione spazi con contestuale sviluppo di progetti di radio web entro il 31/12/2017

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.09.03.001**

organizzazione di un'iniziativa promossa dal Centro per le Famiglie in collaborazione con la Scuola e Consultorio familiare, con gruppi di approfondimento con genitori

**Indicatore n.: 03.03.09.03.001.a**

realizzazione di n. 4 incontri di approfondimento su tematiche legate al rischio/opportunità in adolescenza entro il 30/06/2017

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.09.04.001**

Presidiare la realizzazione dei progetti che vedono il coinvolgimento dei giovani nell'ambito del servizio civile volontario

**Indicatore n.: 03.03.09.04.001.a**

N. progetti di servizio civile volontario attivi nel corso del 2017

Dirigente: Unibosi Pierangelo

**target**

**2017**

3

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.10.01.001**

Fine delle opere dei nuovi spogliatoi a servizio del Campo sportivo di Granarolo.

**Indicatore n.: 03.03.10.01.001.a**

Esecuzione del 60% delle opere dei nuovi spogliatoi a servizio del Campo sportivo di Granarolo entro il 31.12.2017 (% di esecuzione)

Dirigente: Parmeggiani Davide

**target**

**2017**

60

Note: rif registro di contabilità

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.10.02.002**

Per la gestione degli impianti sportivi di cui si deve attuare nell'anno il nuovo affidamento attivare convenzioni con caratteristiche di economicità e flessibilità, aperte anche alla partecipazioni di altre associazioni locali.

**Indicatore n.: 03.03.10.02.002.a**

Trasmissione all'organo competente delle nuove proposte relative alle gestioni degli impianti sportivi in scadenza (N.)

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	3

Note: campo sportivo Granarolo, Palabubani, Futbolito

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.10.06.001**

Redazione dello studio di fattibilità condiviso dei lavori di riqualificazione del Pala Bubani

**Indicatore n.: 03.03.10.06.001.a**

Redazione dello studio di fattibilità condiviso, ed inoltro per mail all'ass.re di riferimento, dei lavori di riqualificazione del Pala Bubani entro il 31.12.2017

Dirigente: Parmeggiani Davide

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 03.03.11.02.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 03.03.11.02.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 04.04.01.01.001**

Controllo di aree e spazi pubblici, con particolare riferimento agli ambiti in cui si registrano presenze non autorizzate, eventualmente in collaborazione con forze di polizia nazionali.

**Indicatore n.: 04.04.01.01.001.a**

Interventi di controllo presso aree ed edifici (n°)

Dirigente: Ravaioli Paolo

<b>target</b>	<b>2017</b>
	120

Note:

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 04.04.01.03.001**

Potenziamento progressivo del sistema di videosorveglianza urbana, nei territori dell'Unione della Romagna Faentina, con particolare attenzione per i sistemi di videosorveglianza evoluta.

**Indicatore n.: 04.04.01.03.001.a**

Telecamere od apparecchiature installate, anche in sostituzione di apparecchiature obsoleti

Dirigente: Ravaioli Paolo

<b>target</b>	<b>2017</b>
	8

Note:

Enti: Castel Bolognese  
Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 04.04.01.04.001**

Approvazione del regolamento del Corpo di Polizia Municipale e del regolamento di Polizia Urbana e per la convivenza civile

**Indicatore n.: 04.04.01.04.001.a**

Trasmissione alla segreteria del Consiglio per la successiva approvazione delle bozza del regolamento del Corpo di Polizia Municipale e del regolamento di Polizia Urbana e per la convivenza civile entro il 30/6/2017

Dirigente: Ravaioli Paolo

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 04.04.01.05.001**

Potenziare i controlli e accertamenti per il contrasto dei comportamenti scorretti alla guida

**Indicatore n.: 04.04.01.05.001.a**

Incremento del numero dei controlli e degli accertamenti per il contrasto dei comportamenti scorretti alla guida, rispetto all'anno 2015 (%)

Dirigente: Ravaioli Paolo

<b>target</b>	<b>2017</b>
	5

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 04.04.02.02.001**

Potenziare e coordinare le forme di presidio territoriale tramite la partecipazione attiva e volontaria della cittadinanza (controllo di vicinato, gruppi di auto-allerta "fa tam-tam", assistenti civici ed associazioni di volontariato), e valutando una possibile forma di integrazione con istituti di vigilanza privata.

**Indicatore n.: 04.04.02.02.001.a**

Incremento del numero dei gruppi di cittadini coinvolti nel presidio territoriale (%)

Dirigente: Ravaioli Paolo

<b>target</b>	<b>2017</b>
	15

Note:

Enti: Castel Bolognese  
Faenza



---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.01.001**

Realizzazione di una nuova pubblicazione mirata a diffondere una maggiore conoscenza dei servizi educativi

**Indicatore n.: 05.05.01.01.001.a**

Distribuire entro l'inizio dell'anno scolastico 2017/2018 una nuova pubblicazione mirata a diffondere una maggiore conoscenza dei servizi educativi

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.07.001**

Contribuire al miglioramento della qualità della didattica per gli istituti comprensivi della città di Faenza, ed eventualmente gli altri territori dell'Unione

**Indicatore n.: 05.05.01.07.001.a**

Percentuale di attivazione dei corsi compresi nel progetto "I feel good" (%)

Dirigente: Unibosi Pierangelo

<b>target</b>	<b>2017</b>
	50

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.09.001**

Realizzazione nell'autunno 2017 dello strumento informativo relativo alle opportunità educative di qualità offerte dal sistema extra scolastico con verifica aggiornata delle opportunità offerte dal territorio

**Indicatore n.: 05.05.01.09.001.a**

Realizzazione dello strumento informativo relativo alle opportunità educative di qualità offerte dal sistema extra scolastico entro il 21/12/2017

Dirigente: Diamanti Benedetta

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.09.002**

Ad integrazione dell'attività formativa scolastica il Servizio garantisce l'operatività della struttura denominata "Palestra della Scienza", laboratorio permanente in ambito scientifico con finalità didattiche, mediante convenzione con l'Associazione "Palestra della Scienza" finalizzata a garantire il programma delle attività didattiche e l'organizzazione della Settimana Scientifica e Tecnologica. All'associazione viene annualmente riconosciuto, nei limiti della disponibilità di bilancio, un contributo pari ad € 3.000,00 a sostegno delle attività svolte. Inoltre il Servizio presidia annualmente l'organizzazione della "Festa dell'Europa" ivi inclusa la manifestazione "Fare Europa con le VAP", riconoscendo eventuali rimborsi o sostegni economici ai soggetti che collaborano nei limiti delle disponibilità di bilancio.

**Indicatore n.: 05.05.01.09.002.a**

Erogazione del contributo all'associazione "Palestra della scienza" entro il 31/12

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.10.001**

Rinnovo dei componenti della Consulta dei ragazzi e delle ragazze per partecipazione al progetto formativo educativo di cittadinanza attiva

**Indicatore n.: 05.05.01.10.001.a**

Rinnovo dei componenti della Consulta dei ragazzi entro il 28/02/2017

Dirigente: Bellini Deanna

**target**

**2017**

sì

Note: per partecipazione al progetto formativo educativo di cittadinanza attiva

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.12.001**

Assicurare il sostegno ai comitati dei genitori con l'obiettivo di migliorare e accelerare le capacità di intervento al fine di migliorare la vivibilità interna degli edifici scolastici.

**Indicatore n.: 05.05.01.12.001.a**

Interventi eseguiti direttamente dal volontariato promosso dai comitati dei genitori. (N. di interventi/anno)

Dirigente: Parmeggiani Davide

**target**

**2017**

4

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.13.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 05.05.01.13.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Parmeggiani Davide

**target**

**2017**

-

Note:

Enti: Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.01.16.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 05.05.01.16.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.02.08.001**

Favorire, attraverso Ente Ceramica Faenza, lo sviluppo di progetti e la realizzazione di eventi finalizzati alla promozione e alla visibilità

**Indicatore n.: 05.05.02.08.001.a**

N. di eventi, mostre e concorsi ceramici

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

15

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.02.09.001**

Valorizzare lo strumento dei corsi di ceramica e delle residenze d'Artista

**Indicatore n.: 05.05.02.09.001.a**

N.visitatori frequentanti corsi e residenze

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

50

Note: Computare i corsi e le residenze d'Artista

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.01.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 05.05.03.01.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target** **2017**

-

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.02.001**

Attività di promozione e informazioni ai soggetti aderenti al tavolo della Musica sulle varie iniziative promosse.

**Indicatore n.: 05.05.03.02.001.a**

Predisposizione e approvazione annuale di un programma di avvicinamento alla musica

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target** **2017**

sì

Note: 1 programma

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.03.001**

Assicurare la vigilanza del regolare svolgimento del rapporto contrattuale di gestione del teatro; gestire la concessione a terzi del teatro e del ridotto; organizzare iniziative e attività cittadine che si svolgono nelle strutture del teatro.

**Indicatore n.: 05.05.03.03.001.a**

Numero di concessioni annuali a terzi del teatro e del ridotto

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target** **2017**

49

Note: conc. Teatro n. 32  
conc. Ridotto n. 17

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.04.001**

Realizzazione di eventi dedicati a comunicare le attività aggregative giovanili e realizzazione di un esperimento laboratoriale di information literacy e information art history per imparare a modificare, gestire e creare una voce di Wikipedia.

**Indicatore n.: 05.05.03.04.001.a**

realizzazione di una voce su wikipedia e di un evento dedicato a comunicare le attività aggregative giovanili

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target** **2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.001**

Interventi di lettura e incontri con i libri nello spazio "Culture Club" e redazione di recensioni per la rubrica "Cosa leggo, guardo, ascolto? I bibliotecari di Faenza suggeriscono libri, musica, film..." della pagina Facebook della Biblioteca con permalink in Scopirete

**Indicatore n.: 05.05.03.05.001.a**

Redazione di recensioni per la rubrica "Cosa leggo, guardo, ascolto? I bibliotecari di Faenza suggeriscono libri, musica, film..." con permalink in Scopirete e pubblicazione sulla pagina facebook della biblioteca e condivisione in Vivifaenza (N)

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

30

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.002**

Realizzazione di un percorso espositivo in collaborazione con altri istituti museali sia cittadini che di altre città con esposizione di materiale artistico/archivistico/bibliografico conservato dalla Biblioteca

**Indicatore n.: 05.05.03.05.002.a**

Realizzazione di una mostra nell'ambito del progetto Romagna Monumentale dedicata a Domenico Rambelli con esposizione di disegni conservati presso la Biblioteca

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.003**

Favorire l'accesso all'informazione, alla conoscenza e alla fruizione predisponendo spazi adeguati, funzionali e dotati di apposita segnaletica, che consentano un approccio non mediato al patrimonio bibliografico e multimediale corrente e un uso facilitato

**Indicatore n.: 05.05.03.05.003.a**

Completare il trasferimento in deposito dei materiali superati, non utilizzati e comunque non idonei a essere collocati negli spazi a scaffale aperto e predisposizione di apposita segnaletica

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.004**

Revisione e rifacimento del materiale informativo cartaceo e on line della Biblioteca finalizzato a far conoscere a un pubblico sempre più vasto le attività, i servizi e il patrimonio bibliografico, artistico, archivistico e documentario della Biblioteca così da migliorarne l'impatto sulla comunità e favorire l'accesso all'informazione

**Indicatore n.: 05.05.03.05.004.a**

Rifacimento segnalibri sala ragazzi, didascalie sez.0-6 anni e sezione letteratura, rifacimento depliant istruzioni per l'uso della biblioteca, progettazione nuovo sito

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.005**

Riqualificazione finalizzata a rendere più accogliente, funzionale, ospitale e a misura di bambino gli spazi della sala ragazzi mediante accurata selezione del patrimonio bibliografico, acquisizione di nuovi libri e materiale multimediale, acquisto di nuove scaffalature di altezza adeguata all'utenza, predisposizione di nuovi spazi morbidi, ricollocazione del patrimonio bibliografico per fasce d'età in base al progetto "per una sala a misura di bambine e bambini", predisposizione nuova segnaletica

**Indicatore n.: 05.05.03.05.005.a**

Avvio dell'intervento di riqualificazione e restyling della sala ragazzi: individuazione sala 0-3 anni, selezione libri (scarto), ricollocazione per fasce d'età 0-3 anni del patrimonio bibliografico posseduto e dei nuovi acquisti

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.006**

Negli ultimi decenni le biblioteche hanno assunto una connotazione più dinamica, vicino al vissuto e alla quotidianità di un pubblico assai più ampio che in passato. Oggi è l'utente ad essere al centro delle biblioteche, chiamate a connettere le collezioni alla comunità, a farsi spazio di partecipazione, alleanze, nuovi e più allargati contatti, mantenendo tuttavia un ruolo fondamentale nel veicolare il diritto all'accesso all'informazione.

**Indicatore n.: 05.05.03.05.006.a**

Interventi di digitalizzazione e pubblicazione on line sul sito della biblioteca digitale faentina, nella sezione mostre, dei percorsi espositivi realizzati dalla biblioteca

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.007**

Per favorire la diffusione della lettura ad alta voce fin dalla primissima infanzia, vista come un'opportunità fondamentale di sviluppo affettivo e cognitivo per il bambino; per trasmettere ai bambini la curiosità per i libri e abituarli a leggere fin da piccoli e piccolissimi in quanto questo ha risvolti importanti per lo sviluppo della personalità dell'adulto che verrà, sul piano relazionale, emotivo, cognitivo, linguistico, sociale e culturale; per consolidare il rapporto bambino libro e far sì che la lettura diventi un'abitudine per tutta la vita la biblioteca, attraverso la sala ragazzi organizza, anche in collaborazione con altri servizi cittadini incontri specifici per genitori e attività laboratoriali con le classi del nido, infanzia, primaria e secondaria di primo grado

**Indicatore n.: 05.05.03.05.007.a**

Incontri, interventi e attività laboratoriali con classi

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

50

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.05.008**

Realizzazione di percorsi culturali legati alla Prima Guerra Mondiale, che traggano origine dai patrimoni bibliografici, archivistici e documentari conservati dalla Biblioteca comunale e dall'Archivio storico comunale depositato presso la sezione di Faenza dell'Archivio di Stato di Ravenna e che nascono dalla storia e dalla memoria che la città ed i cittadini del passato hanno custodito e trasmesso ai contemporanei. L'intervento ha come obiettivi la conservazione, valorizzazione e promozione di questi patrimoni, nonché la loro trasmissione alle giovani generazioni.

**Indicatore n.: 05.05.03.05.008.a**

Realizzazione in collaborazione con le archiviste della sezione di Faenza dell'AdS di Ravenna di un percorso dedicato ai manifesti pubblici dell'epoca

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.001**

Interventi di promozione della storia dell'arte faentina e redazione degli stessi in appositi numeri delle newsletter e nella web-rubrica l'opera del mese con promozione e permalink tramite pagina facebook pinacoteca faenza.

**Indicatore n.: 05.05.03.06.001.a**

numero interventi

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

12

Note: L'intervento consiste nella individuazione di specifiche tematiche (presentazione opera, artista, raccolta, iconografia e simili) nella preparazione di testi adatti al media scelto e nella diffusione tramite i canali telematici

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.002**

Iniziativa "Romagna monumentale. Domenico Rambelli maestro dell'espressionismo" italiano in programma con vari istituzioni culturali romagnole tra cui i Comuni di Lugo e Brisighella e la biblioteca comunale faentina.

**Indicatore n.: 05.05.03.06.002.a**

Collaborazione all'iniziativa che prevede la realizzazione di tre mostre, un catalogo e un'apposita app.

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.003**

Realizzazione di un percorso culturale legato alla Prima Guerra Mondiale con utilizzo principale del materiale storico artistico della Pinacoteca arricchito da prestiti temporanei.

**Indicatore n.: 05.05.03.06.003.a**

Realizzazione della mostra "Una generazione stroncata. Artisti faentini nella Prima Guerra Mondiale", con alcune iniziative collaterali di conferenza.

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza



---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.004**

Favorire la visita alla pinacoteca predisponendo un sistema di segnaletica coordinato e funzionale all'ottimizzazione del tempo e al maggior godimento delle opere esposte.

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

**Indicatore n.: 05.05.03.06.004.a**

Predisposizione progettuale del sistema di segnaletica e realizzazione grafica con gli strumenti in uso nel servizio.

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.005**

Sviluppo della conoscenza del patrimonio storico e artistico della Pinacoteca nella dimensione nazionale e internazionale attraverso la messa a disposizione di open data relativi alle opere esposte nelle sale al pubblico.

**Indicatore n.: 05.05.03.06.005.a**

Progettazione di un sistema in collaborazione con la Regione Emilia-Romagna e l'IBC

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.006**

Sviluppare la conoscenza del patrimonio storico e artistico faentino (in particolare palazzi, chiese e lapidi) sia nella comunità cittadina che nella dimensione nazionale e internazionale con la progettazione e realizzazione prototipale di appositi strumenti digitali basati sulla mappa georeferenziata della città (openmappa o google maps) e atti alla promozione turistica della città.

**Indicatore n.: 05.05.03.06.006.a**

Progettazione e realizzazione prototipale di una app per la promozione storica, artistica e turistica della città di Faenza.

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.007**

Realizzazione di attività ed eventi con organizzazione della Pinacoteca in collaborazione con istituzioni ed associazioni culturali funzionali alla mission dell'Istituto e finalizzati alla crescita della conoscenza storica e artistica dei caratteri principali del territorio faentino.

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 05.05.03.06.007.a**

Numero eventi organizzati in modo diretto o partecipato.

<b>target</b>	<b>2017</b>
	22

Note: Le materie degli eventi sono arte e storia della città e/o di carattere generale.

---

---

**Obiettivo annuale n. 05.05.03.06.008**

Realizzazione di interventi didattici rivolti alla visita della Pinacoteca per varie fasce educative, dall'infanzia alle scuole superiori.

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 05.05.03.06.008.a**

Numero interventi didattici rivolti a gruppi di scolaresche, bambini e ragazzi

<b>target</b>	<b>2017</b>
	45

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.01.01.001**

Diffusione della cogestione del Verde Pubblico nell'ambito di un progetto che vede la collaborazione tra Amministrazione, Associazioni, Quartieri e singoli Cittadini per la gestione del verde cittadino quali attività di piccola manutenzione, pulizia e controllo.

Dirigente: Parmeggiani Davide

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 06.06.01.01.001.a**

Predisposizione ed inoltro per mail all'assessore di riferimento di piani di intervento da attuare da parte dei gruppi di volontariato o tramite l'istituto del baratto amministrativo

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.01.02.001**

Sviluppare progetti partecipati fra Amministrazione, Enti Pubblici, Associazioni e Privati per la rigenerazione di spazi verdi e parchi pubblici della città, sulla base dell'esperienza del Parco di Piazza s. Francesco. Progetto prioritario è la rigenerazione del "Parco Bucci".

Dirigente: Parmeggiani Davide

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 06.06.01.02.001.a**

Inizio dei lavori di riqualificazione del Parco Bucci entro il 31.12.2017

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.02.01.001**

Nell'ambito delle azioni previste nel Piano Aria Integrato Regionale (PAIR 2020), sono previsti obblighi di controllo dei veicoli circolanti per la verifica del rispetto delle limitazioni alla circolazione, ove vigenti, riferite al periodo 01.01-31.03 e 01.10-31.12

**Indicatore n.: 06.06.02.01.001.a**

Veicoli controllati: n°

Dirigente: Ravaioli Paolo

**target**

**2017**

200

Note:

Enti: Castel Bolognese

Faenza

Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.03.01.001**

Predisposizione atti e coordinamento intersettoriale finalizzati all'attività di progettazione del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile (PUMS).  
Definizione dello schema di Piano Urbano per la Mobilità Sostenibile e della relativa delibera di approvazione.

**Indicatore n.: 06.06.03.01.001.a**

Schema di delibera di approvazione del PUMS

Dirigente: Ravaioli Paolo

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.03.02.001**

Ampliare il servizio dei piedibus/bicibus

**Indicatore n.: 06.06.03.02.001.a**

nuove linee piedibus/bicibus attivate nell'anno

Dirigente: Ravaioli Paolo

**target**

**2017**

1

Note:

Enti: Castel Bolognese

Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.03.03.001**

Condurre attività di educazione stradale e di promozione della cultura della sicurezza stradale, svolte nelle scuole primarie del Comune di Faenza, nonché in alcune scuole dell'infanzia anche in collaborazione e con il supporto di associazioni di volontariato.

**Indicatore n.: 06.06.03.03.001.a**

Educazione stradale nelle scuole ed interventi di promozione della cultura della sicurezza stradale. (N. dei partecipanti)

Dirigente: Ravaioli Paolo

**target**

**2017**

1250

Note:

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.03.04.001**

Realizzazione del percorso ciclabile di Borgo Tuliero.

**Indicatore n.: 06.06.03.04.001.a**

Inizio dei lavori di realizzazione della pista di Borgo Tuliero entro il 30.10.2017

Dirigente: Parmeggiani Davide

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.03.13.001**

Realizzare interventi infrastrutturali di miglioramento della sicurezza e della viabilità nelle vie Stradone, Calamelli, Viale delle Ceramiche, Tolosano, Carchidio, Forlivese, Viale Vittorio Veneto.

**Indicatore n.: 06.06.03.13.001.a**

Esecuzione lavori entro il 31.12.2017

Dirigente: Parmeggiani Davide

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.04.02.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 06.06.04.02.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Parmeggiani Davide

<b>target</b>	<b>2017</b>
	-

Note:

Enti: Castel Bolognese  
Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.04.03.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 06.06.04.03.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Parmeggiani Davide

<b>target</b>	<b>2017</b>
	-

Note:

Enti: Castel Bolognese  
Faenza  
Solarolo

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.05.01.001**

In accordo e in collaborazione con il gestore del servizio di gestione rifiuti e con l'Agenzia di ambito regionale (Atersir), definire un progetto pluriennale di ampliamento della raccolta differenziata con il sistema domiciliare, integrale o misto, in alcune aree a prevalente caratterizzazione produttiva, nel forese e nelle aree urbane residenziali ritenute idonee.

Monitoraggio degli esiti delle sperimentazioni in atto (zona Borgo) e delle aree in cui tale servizio è già consolidato.

**Indicatore n.: 06.06.05.01.001.a**

Progetto pluriennale di ampliamento del sistema di raccolta rifiuti differenziati con sistema domiciliare

Dirigente: Ravaioli Paolo

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.05.01.002**

Applicazione della "tariffazione puntuale", finalizzata a far pagare di meno i cittadini e le imprese che differenziano di più.

**Indicatore n.: 06.06.05.01.002.a**

Utenze servite da sistemi di conferimento rifiuti adatti alla tariffazione puntuale (%)

Dirigente: Ravaioli Paolo

**target**

**2017**

10

Note:

Enti: Castel Bolognese

Faenza

Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.05.05.001**

Progettazione e attuazione, in accordo con il gestore del servizio di gestione rifiuti solidi urbani e con l'Agenzia di ambito regionale, di apposite campagne comunicative e promozionali relative alle corrette modalità di effettuazione delle raccolte differenziate, in particolare mediante il conferimento di rifiuti presso i centri comunali di raccolta (stazioni ecologiche).

**Indicatore n.: 06.06.05.05.001.a**

Predisposizione del Progetto di comunicazione, condiviso e redatto dal gestore del servizio rifiuti (HERA), ricevuto nella versione definitiva dall'Amministrazione comunale entro il 31 dicembre dell'anno di riferimento, dando conto dell'effettiva attività prevista dal progetto eventualmente già realizzata e di quella ancora da svolgere (depliant distribuiti agli utenti, manifesti/cartellonistica, articoli e conferenze stampa, web, ecc.).

Dirigente: Ravaioli Paolo

**target**

**2017**

sì

Note:

Gli indirizzi progettuali sono forniti dal Comune e i singoli interventi di comunicazione, che attuerà il gestore del servizio, sono attivati dagli uffici comunali con l'inserimento nell'applicativo web dell'Agenzia di ambito (ATERSIR) e in esso rendicontati da HERA.

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.06.01.001**

Sostenere le certificazioni di qualità in agricoltura e le iniziative di valorizzazione dell'agricoltura biologica

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

**Indicatore n.: 06.06.06.01.001.a**

N. abitanti per ogni azienda biologica (comprese quelle in trasformazione) presente nel territorio dell'Unione in confronto coi territori limitrofi

target	2017
	716

Note: Benchmark con Unione Forlivese (n. 584) e Circondario Imolese (n.1078): fonte Regione Emilia Romagna (www.agri.regione.emilia-romagna.it)

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.06.03.001**

Attivazione monitoraggio degli investimenti effettuati dalle aziende sul territorio dell'Unione grazie al PSR

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme

**Indicatore n.: 06.06.06.03.001.a**

Report annuale sul numero e l'entità della spesa di investimento finanziata

target	2017
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.06.04.001**

Supporto alla costituzione e all'avvio della struttura di gestione della cantina di Tebano a partecipazione privata o allo sviluppo di altre forme di gestione

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

Enti: Castel Bolognese  
Faenza

**Indicatore n.: 06.06.06.04.001.a**

Supporto alle fasi di costituzione e avvio del soggetto gestore o a nuove forme di conduzione della struttura

target	2017
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.06.05.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 06.06.06.05.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Diamanti Benedetta

**target**

**2017**

-

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.07.01.001**

Redazione del progetto esecutivo di riqualificazione della centrale termica delle scuole medie Lanzoni

**Indicatore n.: 06.06.07.01.001.a**

Redazione del progetto esecutivo di riqualificazione della centrale termica delle scuole medie Lanzoni entro il 31.12.2017

Dirigente: Parmeggiani Davide

**target**

**2017**

sì

Note: vale protocollo o mail di comunicazione al dirigente o assessore competente

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.07.03.001**

gestione del PAES settore privato

**Indicatore n.: 06.06.07.03.001.a**

Individuazione dei soggetti del monitoraggio (sì/no)

Dirigente: Nonni Ennio

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 06.06.08.01.001**

Gestione del vincolo idrogeologico ai sensi ed in attuazione degli artt. 148, 149, 150 e 151 della L.R. 3/1999 "Riforma del sistema regionale e locale" e della D.G.R. 1117/2000 relativamente ad opere ed interventi di trasformazione urbanistica ed edilizia e di trasformazione degli ecosistemi vegetali che comportano movimenti di terreno o modifiche al regime delle acque

**Indicatore n.: 06.06.08.01.001.a**

Numero di nulla osta e autorizzazioni rilasciate in materia di vincolo idrogeologico (N.)

Dirigente: Nonni Ennio

**target**

**2017**

30

Note: Nulla osta / autorizzazioni :  
Brisighella 1620  
Casola Valsenio 9  
Riolo Terme 4  
Faenza 1  
Solarolo e Castelbolognese 0

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.01.001**

Evoluzione ANPR e CIE nei comuni dell'Unione

**Indicatore n.: 07.07.01.01.001.a**

N. di Comuni nei quali è attiva la CIE al 31.12.2017

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

6

Note: è prevista l'uscita di una circolare che per ogni comune evidenzierà i tempi di installazione della procedura, si ritiene di essere operativi allo sportello entro i 30 giorni successivi. Una volta conosciute le date, qualora incompatibili con l'obiettivo si procederà a modificare il parametro.

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo



---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.01.002**

Dispiegamento del software per la gestione dei servizi demografici

**Indicatore n.: 07.07.01.01.002.a**

numero di servizi attivati

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

3

Note: Dispiegamento del software per la gestione dei servizi demografici

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.01.003**

Consolidamento del sistema di posta elettronica in uso agli enti. Estensione agli altri comuni del sistema in uso al Comune di Faenza e all'Unione

**Indicatore n.: 07.07.01.01.003.a**

numero di domini di posta migrati

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

5

Note: Consolidamento del sistema di posta elettronica in uso agli enti. Estensione agli altri comuni del sistema in uso al Comune di Faenza e all'Unione

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.01.004**

Attivazione di un sistema sicuro di accesso alla rete tramite autenticazione multilivello

**Indicatore n.: 07.07.01.01.004.a**

attivazione del sistema sicuro di accesso alla rete tramite autenticazione multilivello

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.01.005**

Disaster Recovery - Estensione del prototipo realizzato nel 2016

**Indicatore n.: 07.07.01.01.005.a**

redazione di uno studio di fattibilità

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

sì

Note: Disaster Recovery - Estensione del prototipo realizzato nel 2016

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.01.006**

Revisione delle strutture organizzative degli enti per gli applicativi trasversali, riconfigurazione permessi e revisione delle aree dati a supporto dei processi di revisione organizzativa per il conferimento delle funzioni in Unione e di attivazione di strumenti di copartecipazione politica tramite visibilità degli atti e dei flussi documentali

**Indicatore n.: 07.07.01.01.006.a**

numero di revisioni della struttura di atti e protocollo

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

5

Note: Revisione delle strutture organizzative degli enti per gli applicativi trasversali, riconfigurazione permessi e revisione delle aree dati a supporto dei processi di revisione organizzativa per il conferimento delle funzioni in Unione e di attivazione di strumenti di copartecipazione politica tramite visibilità degli atti e dei flussi documentali

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.02.001**

redazione dell'Agenda digitale dell'Unione della Romagna Faentina

**Indicatore n.: 07.07.01.02.001.a**

Redazione della proposta di Agenda digitale del territorio URF entro l'anno

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.02.002**

Digitalizzazione - Supporto ai settori/servizi per il ridisegno dei procedimenti in ottica digitale

**Indicatore n.: 07.07.01.02.002.a**

n. nuove tipologie documentali trattate

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

1

Note: Digitalizzazione - Supporto ai settori/servizi per il ridisegno dei procedimenti in ottica digitale

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.04.001**

Implementazione di uno strumento utile a realizzare sondaggi e consultazioni on-line, che sia in grado di assolvere anche ai requisiti previsti dal regolamento per l'individuazione degli organismi consultivi di quartiere approvato dal Comune di Faenza con Deliberazione di Consiglio n. 55 del 3/10/2016

**Indicatore n.: 07.07.01.04.001.a**

adozione di uno strumento informatico conforme alle specifiche richieste dal regolamento approvato dal Comune di Faenza con Deliberazione di Consiglio n. 55 del 3/10/2016

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

sì

Note: da realizzare entro il primo semestre dell'anno

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.04.002**

adeguamento del sito istituzionale dell'Unione della Romagna faentina – implementazione della nuova struttura organizzativa e popolamento delle sezioni attinenti, entro il 31.12.2017

**Indicatore n.: 07.07.01.04.002.a**

numero nuove sezioni attivate e popolate entro l'anno

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

5

Note: sono in corso di individuazione le sezioni totalmente nuove, allo stato (3 gennaio 2017) si ipotizzano le seguenti: Affari generali, Cultura, Istruzione e Turismo, Demografia e Ufficio relazioni con il pubblico, Servizi Finanziari e Tributi, Personale e Organizzazione

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.04.003**

adeguamento della sezione amministrazione trasparente dei siti istituzionali, in particolare di URF e Faenza, secondo le nuove disposizioni ANAC (riconfigurazione albertatura) e formazione agli addetti alla pubblicazione.

**Indicatore n.: 07.07.01.04.003.a**

esecuzione entro l'anno (mesi n.)

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

12

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.05.001**

Attivazione di almeno una iniziativa Pane ed internet nel territorio URF entro l'anno

**Indicatore n.: 07.07.01.05.001.a**

attivazione di almeno una iniziativa Pane ed internet nel territorio URF entro l'anno

Dirigente: Cavalli Chiara

**target****2017**

1

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.01.05.002**

Divulgazione del servizio Comuni-chiamo nel territorio URF entro l'anno, organizzazione di almeno un evento divulgativo

**Indicatore n.: 07.07.01.05.002.a**

Divulgazione del servizio Comuni-chiamo nel territorio URF entro l'anno, organizzazione di almeno un evento divulgativo

Dirigente: Cavalli Chiara

**target****2017**

1

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.01.001**

Realizzazione delle attività previste per l'anno 2017 dal Piano strategico di riorganizzazione del sistema Comuni-Unione, di cui alla determina del Servizio AAGG n. 383/2015

**Indicatore n.: 07.07.02.01.001.a**

Produzione di newsletter destinate ai dipendenti degli enti

Dirigente: Facchini Claudio

**target****2017**

20

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.01.002**

Redazione del piano di comunicazione interna e sua attivazione con particolare riferimento alla redazione di newsletter interne

**Indicatore n.: 07.07.02.01.002.a**

n. di newsletter redatte e inviate nell'anno (n.)

Dirigente: Cavalli Chiara

target

2017

12

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.001**

Elaborazione di documenti e direttive della Giunta dell'Unione ai dirigenti per favorire i processi di conferimento di funzioni e servizi all'Unione

**Indicatore n.: 07.07.02.02.001.a**

Numero di documenti e di direttive elaborate

Dirigente: Facchini Claudio

target

2017

12

Note: I documenti sono costituiti da rapporti e relazioni su temi specifici di interesse della Giunta, inviati ai Sindaci tramite mail. Le direttive della Giunta sono veicolate agli interessati tramite mail e trovano corrispondenza nel Verbale della Giunta

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.002**

Studio per coordinamento/identificazione dei regolamenti di concessione di uso di sale / spazi per l'URF.

**Indicatore n.: 07.07.02.02.002.a**

Trasmissione al Consiglio dell'Unione, per la successiva approvazione, dello studio di fattibilità in materia adozione dei regolamenti di concessione di uso di sale / spazi per l'URF entro 31/12/2017

Dirigente: Bellini Deanna

target

2017

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.003**

Studio giuridico analitico sulle competenze amministrative degli organi per gli atti delle singole tipologie e settori riguardanti funzioni "conferite" all'URF

Dirigente: Bellini Deanna

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 07.07.02.02.003.a**

Trasmissione alla Giunta dell'Unione, per la successiva approvazione, della relazione analitica in materia di competenze amministrative degli organi per gli atti delle singole tipologie e settori riguardanti funzioni "conferite" all'URF entro 31/12/2017

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note: indicatore di benchmarking: confronto con Unione della Bassa Romagna e Circondario imolese.

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.004**

Attuazione del trasferimento all'URF di tutti i servizi trasversali con individuazione dei flussi (Affari Istituzionali, Archivio, Contenzioso, Contratti, Appalti). Trasferimento di tutto il personale entro il 31/12/2017

Dirigente: Bellini Deanna

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 07.07.02.02.004.a**

Trasmissione alla Giunta dell'Unione, per la successiva approvazione dello studio dell'analisi dei flussi dell'URF riguardante i servizi trasversali (Affari Istituzionali, Archivio, Contenzioso, Contratti, Appalti) entro il 31/12/2017

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.005**

Stesura dei flussi attuativi della convenzione tra URF/Comune per le attività di assistenza agli organi elettivi ed esecutivi di tutti gli Enti da parte dell'Ufficio dell'Unione

Dirigente: Bellini Deanna

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 07.07.02.02.005.a**

Trasmissione al Consiglio dell'Unione e al Consiglio del Comune di Faenza, per la successiva approvazione, della stesura della convenzione tra URF/Comune per le attività di assistenza agli organi elettivi ed esecutivi di tutti gli Enti da parte dell'Ufficio dell'Unione entro il 31/12/2017

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.006**

Stesura dei procedimenti di stipula dei contratti per l'Unione e per gli Enti da parte dell'Ufficio unico Contratti dell'Unione.

Dirigente: Bellini Deanna

Enti: Faenza

**Indicatore n.: 07.07.02.02.006.a**

Trasmissione alla Giunta dell'Unione, per la successiva approvazione, del protocollo dei procedimenti di stipula dei contratti per l'Unione e per gli Enti da parte dell'Ufficio unico Contratti dell'Unione entro il 31/12/2017

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:



---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.007**

Stesura convenzione per la cura del contenzioso URF

**Indicatore n.: 07.07.02.02.007.a**

Trasmissione al Consiglio dell'Unione, per la successiva approvazione, della stesura convenzione per la cura del contenzioso URF entro il 31/12/2017

Dirigente: Bellini Deanna

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.008**

Trasferimenti in Unione: istruttoria per il passaggio delle funzioni di gestione amministrativa e contabile del patrimonio immobiliare

**Indicatore n.: 07.07.02.02.008.a**

Elaborazione e trasmissione dello studio di fattibilità entro il 31/10/2017 per il passaggio delle funzioni di gestione amministrativa e contabile del patrimonio immobiliare

Dirigente: Randi Cristina

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.009**

Omogeneizzazione del calcolo e del monitoraggio dei vincoli di spending review per tutti gli enti dell'Unione

**Indicatore n.: 07.07.02.02.009.a**

Trasmissione ai presidi territoriali della contabilità e cassa di linee guida per il calcolo dei vincoli di spending review per l'anno 2018 entro il 30/9/2017

Dirigente: Randi Cristina

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.010**

Unificazione del referto di controllo di gestione 2017 relativo all'anno 2016 per tutti gli enti dell'Unione. L'unificazione richiede un lavoro preparatorio di omogeneizzazione in particolare dei rendiconti della gestione e dei piani esecutivi di gestione.

**Indicatore n.: 07.07.02.02.010.a**

Trasmissione alla Corte dei Conti di un unico modello di referto del controllo di gestione 2017 relativo all'anno 2016 per tutti gli enti dell'Unione entro il 30/09/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.011**

Unificazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) annualità 2018 per tutti gli enti dell'Unione: verrà redatto un unico volume di DUP contenente le informazioni necessarie per tutti gli enti dell'Unione, volume che potrà essere approvato per le parti di propria competenza da singoli consigli dei vari enti. L'unificazione del DUP consente l'unificazione o l'omogeneizzazione dei documenti derivati del Piano Esecutivo di Gestione e del Piano della Performance.

**Indicatore n.: 07.07.02.02.011.a**

Trasmissione ai consigli per la successiva approvazione dello schema di DUP 2018 unificato entro il termine di legge (31/07/2017 salvo proroghe)

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.012**

Istruttoria, predisposizione dello schema di revisione straordinaria delle società partecipate, prevista dal D.Lgs 175/2016, testo unico delle società partecipate dalle pubbliche amministrazioni, e incombenze amministrative conseguenti (art. 24, D.Lgs. 175/2016). Predisposizione dello schema di procedimento e atti per la definizione dei piani di razionalizzazione periodici delle partecipazioni e delle relazioni annuali sullo stato di attuazione degli stessi (art. 20, DLgs. 175/2016)

**Indicatore n.: 07.07.02.02.012.a**

Schemi di deliberazione di revisione straordinaria e periodica di razionalizzazione del gruppo pubblicazione trasmessi agli enti dell'unione per la successiva approvazione consiliare (N.)

Dirigente: Randi Cristina

<b>target</b>	<b>2017</b>
	2

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.013**

Garantire gli adempimenti obbligatori relativi all'approvazione del bilancio di previsione, del peg, del rendiconto e del riequilibrio a norma di legge per i presidi territoriali di riferimento

**Indicatore n.: 07.07.02.02.013.a**

Rispetto dei termini fissati per legge per l'approvazione dei documenti indicati in nota (in %)

Dirigente: Randi Cristina

<b>target</b>	<b>2017</b>
	100

Note: Si fa riferimento a bilancio di previsione, peg, variazione di assestamento dell'es. 2017, rendiconto anno 2016 (ogni documento 25%)

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.014**

Predisposizione del bilancio consolidato per tutti gli enti in forma ufficiale o sperimentale

**Indicatore n.: 07.07.02.02.014.a**

Trasmissione delle proposte di delibera di approvazione entro il 15/9/2017 del bilancio consolidato per tutti gli enti in forma ufficiale o sperimentale

Dirigente: Randi Cristina

<b>target</b>	<b>2017</b>
	sì

Note: Predisporre l'ufficio di presidio centrale in collaborazione con presidi territoriali e programmazione e controllo

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.015**

Progettazione e implementazione di un sistema informatizzato per la fatturazione attiva per Unione ed Enti

**Indicatore n.: 07.07.02.02.015.a**

Messa in opera di un sistema informatizzato per la fatturazione attiva per Unione ed Enti entro 31/12/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target****2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.016**

Completa dematerializzazione del procedimento di liquidazione

**Indicatore n.: 07.07.02.02.016.a**

Messa in opera della Completa dematerializzazione del procedimento di liquidazione entro 30/6/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target****2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.017**

Adozione del nuovo Regolamento di Contabilità

**Indicatore n.: 07.07.02.02.017.a**

Trasmissione delle proposte di delibera di approvazione entro il 15/9/2017 del nuovo Regolamento di Contabilità

Dirigente: Randi Cristina

**target****2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.018**

Avvio della gestione del Servizio tributi unico dell'Unione della Romagna Faentina

**Indicatore n.: 07.07.02.02.018.a**

Nomina del nuovo responsabile del tributo per gli enti per cui entro il 31/1/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.019**

Espletamento della gara per l'imposta di pubblicità e per la tosap nel territorio dell'Unione secondo gli indirizzi che saranno approvati

**Indicatore n.: 07.07.02.02.019.a**

Individuazione dell'affidatario entro il 31/12/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

sì

Note: gara per l'imposta di pubblicità e per la tosap nel territorio dell'Unione secondo gli indirizzi che saranno approvati

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.02.020**

Trasmissione di un documento di analisi degli effetti del cd "Decreto fiscale" 2016 sulle entrate locali

**Indicatore n.: 07.07.02.02.020.a**

Trasmissione alla Giunta dell'Unione entro il 31/3/2017 di un documento di analisi degli effetti del cd "Decreto fiscale" 2016 sulle entrate locali

Dirigente: Randi Cristina

target	2017
	sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.03.001**

Studio per unificazione regolamentare per l'URF e per tutti gli Enti del regime degli accessi agli atti e civico. (FOIA)

**Indicatore n.: 07.07.02.03.001.a**

Trasmissione al Consiglio dell'Unione, per la successiva approvazione, dello Studio per unificazione regolamentare per l'URF e per tutti gli Enti del regime degli accessi agli atti e civico entro il 31/12/2017

Dirigente: Bellini Deanna

target	2017
	sì

Note: Indicatore di benchmarking: confronto con comuni di Bologna e Ravenna

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.03.002**

Predisposizione schema per unificazione regolamentare "Pubblicità e trasparenza anagrafe patrimoniale" per Comune /URF e tutti gli enti

**Indicatore n.: 07.07.02.03.002.a**

Trasmissione al Consiglio dell'Unione e del Comune di Faenza, per la successiva approvazione, della bozza di schema per unificazione regolamentare "Pubblicità e trasparenza anagrafe patrimoniale" per Comune /URF e tutti gli enti entro il 31/12/2017

Dirigente: Bellini Deanna

target	2017
	sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.03.003**

Adottare la regolamentazione aggiornata e armonizzata in materia di accesso agli atti dell'Unione a seguito della nuova normativa

**Indicatore n.: 07.07.02.03.003.a**

Trasmissione bozza definitiva del nuovo Regolamento per l'esercizio del diritto di accesso ai documenti al Consiglio dell'Unione per la successiva approvazione (sì/no)

Dirigente: Gavagni Iris

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.03.004**

Organizzare il Servizio Segreteria in modo efficiente al fine di poter far fronte all'incremento delle attività di gestione della corrispondenza. Si prevede, in particolare, un raddoppio dei documenti da registrare rispetto al 2016, a seguito di nuovi conferimenti di funzioni, e la conseguente necessità di dedicare il personale a questa attività per un maggior numero di ore, al fine di garantire la protocollazione dei documenti in giornata

**Indicatore n.: 07.07.02.03.004.a**

Numero medio di ore settimanali di protocollazione

Dirigente: Gavagni Iris

**target**

**2017**

24

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.03.005**

Organizzare il Servizio Segreteria agli Organi in modo efficiente al fine di poter far fronte all'incremento delle attività di supporto ai medesimi rispetto al 2016 a seguito di nuovi conferimenti di funzioni

**Indicatore n.: 07.07.02.03.005.a**

Numeri di atti adottati dal Consiglio e dalla Giunta

Dirigente: Gavagni Iris

**target**

**2017**

190

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.04.001**

Organizzazione di corsi di formazione con personale interno come docente

**Indicatore n.: 07.07.02.04.001.a**

Numero di corsi di formazione con personale interno come docente entro il 31.12.2017

Dirigente: Facchini Claudio

**target**

**2017**

4

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo



---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.05.001**

Attivazione di nuovi servizi on-line per la cittadinanza (istanze e procedimenti) . Offrire il supporto adeguato per favorire lo sviluppo tecnologico degli strumenti di gestione interna-esterna

**Indicatore n.: 07.07.02.05.001.a**

Piena attivazione dello strumento regionale Sied-ER - nel rispetto della programmazione regionale

Dirigente: Cavalli Chiara

**target**

**2017**

sì

Note: Il progetto regionale al quale si è aderito nel 2016 rileva slittamenti rispetto alla programmazione iniziale

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.06.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 07.07.02.06.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

-

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.07.001**

Aggiornamento annuale del PTCP con le modifiche derivanti dai conferimenti in Unione delle funzioni nonché ulteriori interventi organizzativi e procedurali per garantire l'aumento dei livelli di trasparenza e il miglioramento organizzativo e di performance nella gestione amministrativa.

**Indicatore n.: 07.07.02.07.001.a**

Attuazione delle misure entro il 31/12/2017 contenute piano annuale del PTCP

Dirigente: Bellini Deanna

**target**

**2017**

sì

Note: PTCP = Piano triennale di prevenzione della corruzione

Le misure sono contenute nelle singole tavole del Piano alla voce "Misure da attuare"

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.08.001**

Aggiornamento e unificazione dei regolamenti e metodologie sul sistema di misurazione della performance degli enti dell'Unione.

**Indicatore n.: 07.07.02.08.001.a**

Trasmissione al consiglio dell'Unione per la successiva approvazione dello schema di regolamento unificato di misurazione della performance entro il 30/09/2017

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.08.002**

Miglioramento della qualità degli indicatori presenti nel sistema della performance degli enti dell'Unione

**Indicatore n.: 07.07.02.08.002.a**

Aumentare in accordo con OIV la soglia di validità nella valutazione degli indicatori di performance 2018 (livello di soglia)

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

3

Note: La soglia 2017 è pari a 2,7 su 4. Nel 2018 il livello atteso è 3 su 4

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.02.08.003**

Approvazione e applicazione di una metodologia sul controllo di qualità

**Indicatore n.: 07.07.02.08.003.a**

Numero di indicatori di qualità presenti nel DUP 2018

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

28

Note:

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Castel Bolognese  
Faenza  
Riolo Terme  
Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.03.01.001**

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

**Indicatore n.: 07.07.03.01.001.a**

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Randi Cristina

**target**

**2017**

-

Note:

Enti: Faenza

Riolo Terme

Solarolo

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.03.02.002**

Procedimenti di costituzione dei nuovi organismi consultivi di quartiere

**Indicatore n.: 07.07.03.02.002.a**

costituzione nuovi organismi 31/10/2017

Dirigente: Bellini Deanna

**target**

**2017**

sì

Note:

Enti: Faenza

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.03.02.003**

Analisi delle esigenze partecipative dei Comuni di Riolo Terme e di Casola Valsenio per progettare eventuali interventi da realizzare a seguito del conferimento dei servizi trasversali al 01/01/2018

**Indicatore n.: 07.07.03.02.003.a**

Trasmissione al Sindaco del Comune di Riolo Terme e al Sindaco del Comune di Casola Valsenio, analisi definitiva e protocollata delle esigenze partecipative dei comuni stessi entro il 31/12/2017

Dirigente: Bellini Deanna

**target**

**2017**

sì

Note: Esigenze partecipative in riferimento a quartieri, frazioni e centri sociali in ciascun comune

Enti: Faenza

---

---

---

---

**Obiettivo annuale n. 07.07.04.01.001**

Sviluppo di idee progettuali, elaborazione di candidature ai bandi di finanziamento, found raising per il finanziamento dei progetti strategici dei Comuni e dell'Unione, gestione dei progetti eventualmente finanziati, anche con il supporto di soggetti esterni

**Indicatore n.: 07.07.04.01.001.a**

Numero di progetti elaborati entro il 31.12.2017

Dirigente: Facchini Claudio

**target**

**2017**

**4**

Note: Il progetto deve essere articolato come segue: oggetto; finalità; obiettivi; beneficiari; durata; attività che si prevede di attuare; budget; partner

Enti: Brisighella  
Casola Valsenio  
Faenza

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		Previsioni di competenza	1.819.056,90	0,00	0,00	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale		Previsioni di competenza	3.312.298,98	637.256,25	3.139.873,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita' (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		Previsioni di cassa	4.991.893,71	2.556.656,46		
<b>TITOLO 1</b>	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	10.753.294,86	previsione di competenza previsione di cassa	29.523.105,85 32.218.452,28	29.600.554,00 37.393.793,46	29.600.554,00	29.600.554,00
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	879.478,90	previsione di competenza previsione di cassa	7.065.620,73 7.101.548,11	7.053.003,44 7.227.182,00	7.053.003,44	7.053.003,44
<b>10000 Totale TITOLO 1</b>	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>	<b>11.632.773,76</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>36.588.726,58 39.320.000,39</b>	<b>36.653.557,44 44.620.975,46</b>	<b>36.653.557,44</b>	<b>36.653.557,44</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018	Previsione dell'anno 2019
<b>TITOLO 2</b>	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	766.681,91	previsione di competenza previsione di cassa	4.868.689,49 8.086.494,97	3.257.371,28 3.698.316,07	3.257.371,28	3.257.371,28
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	11.045,95 11.045,95	0,00 0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
<b>20000 Totale TITOLO 2</b>	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>766.681,91</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>4.879.735,44 8.097.540,92</b>	<b>3.257.371,28 3.698.316,07</b>	<b>3.257.371,28</b>	<b>3.257.371,28</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018	Previsione dell'anno 2019
<b>TITOLO 3</b>	<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI *	2.386.307,02	previsione di competenza previsione di cassa	5.859.787,60 6.428.284,51	5.807.642,44 7.322.803,09	5.797.642,44	5.757.642,44
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	1.673.357,05	previsione di competenza previsione di cassa	2.470.000,00 3.627.408,49	0,00 1.673.357,05	0,00	0,00
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	227,65	previsione di competenza previsione di cassa	15.940,00 13.957,81	18.350,00 15.825,15	18.350,00	18.350,00
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	182.189,70	previsione di competenza previsione di cassa	1.246.490,40 939.642,90	1.246.000,00 1.241.289,70	1.246.000,00	1.246.000,00
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI *	1.798.632,27	previsione di competenza previsione di cassa	2.204.298,41 3.058.300,86	1.434.272,85 3.017.764,19	1.433.750,85	1.433.750,85
<b>30000 Totale TITOLO 3</b>	<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>6.040.713,69</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>11.796.516,41 14.067.594,57</b>	<b>8.506.265,29 13.271.039,18</b>	<b>8.495.743,29</b>	<b>8.455.743,29</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018	Previsione dell'anno 2019
<b>TITOLO 4</b>	<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
40100	Tipologia 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	516,46	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 258,23	0,00 464,81	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI *	2.350.892,61	previsione di competenza previsione di cassa	4.501.160,84 5.641.844,27	3.783.126,49 3.629.053,94	2.125.000,00	1.000.000,00
40300	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE *	170.602,19	previsione di competenza previsione di cassa	770.000,00 830.680,15	570.000,00 381.541,97	570.000,00	523.913,00
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	2.506.374,60	previsione di competenza previsione di cassa	10.137.194,00 7.196.317,84	7.427.646,00 5.226.795,54	3.230.913,00	1.530.000,00
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	76.404,90	previsione di competenza previsione di cassa	47.580,00 60.207,50	0,00 68.764,41	0,00	0,00
<b>40000 Totale TITOLO 4</b>	<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>5.104.790,76</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>15.455.934,84 13.729.307,99</b>	<b>11.780.772,49 9.306.620,67</b>	<b>5.925.913,00</b>	<b>3.053.913,00</b>



**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018	Previsione dell'anno 2019
<b>TITOLO 5</b>	<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
50200	Tipologia 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	999.993,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 999.993,00	0,00 0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
<b>50000 Totale TITOLO 5</b>	<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>999.993,00</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>0,00 999.993,00</b>	<b>0,00 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018	Previsione dell'anno 2019
<b>TITOLO 6</b>	<b>ACCENSIONE PRESTITI</b>						
60100	Tipologia 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	450.102,59	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 232.674,93	0,00 0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	391.897,51	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 201.048,52	0,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
<b>60000 Totale TITOLO 6</b>	<b>ACCENSIONE PRESTITI</b>	<b>842.000,10</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>0,00 433.723,45</b>	<b>0,00 0,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018	Previsione dell'anno 2019
<b>TITOLO 7</b>	<b>ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>						
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	40.455.328,00 40.455.328,00	14.842.836,04 14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04
<b>70000 Totale TITOLO 7</b>	<b>ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>40.455.328,00 40.455.328,00</b>	<b>14.842.836,04 14.842.836,04</b>	<b>14.842.836,04</b>	<b>14.842.836,04</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsione dell'anno 2017	Previsione dell'anno 2018	Previsione dell'anno 2019
<b>TITOLO 9</b>	<b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	438.150,48	previsione di competenza previsione di cassa	43.830.656,00 27.974.188,80	39.905.672,08 40.343.822,76	39.905.672,08	39.905.672,08
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	26.214,91	previsione di competenza previsione di cassa	1.100.000,00 1.590.644,16	1.100.000,00 1.126.214,91	1.100.000,00	1.100.000,00
<b>90000 Totale TITOLO 9</b>	<b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>464.365,39</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>44.930.656,00 29.564.832,96</b>	<b>41.005.672,08 41.470.037,67</b>	<b>41.005.672,08</b>	<b>41.005.672,08</b>
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>25.851.318,61</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>154.106.897,27 146.668.321,28</b>	<b>116.046.474,62 127.209.825,09</b>	<b>112.381.093,13</b>	<b>109.469.093,13</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>25.851.318,61</b>	<b>previsione di competenza previsione di cassa</b>	<b>159.238.253,15 151.660.214,99</b>	<b>116.683.730,87 129.766.481,55</b>	<b>115.520.966,13</b>	<b>109.469.093,13</b>

\*rilevante ai fini IVA vedi P.E.G.

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI			
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				175.451,00	175.451,00	175.451,00	175.451,00
<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>					
<b>0101</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>ORGANI ISTITUZIONALI</b>				
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	125.386,44	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	681.292,82 1.268,55 0,00 677.929,68	614.548,00 0,00 0,00 614.548,00	614.548,00 0,00 0,00 614.548,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>125.386,44</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>681.292,82 1.268,55 0,00 677.929,68</b>	<b>614.548,00 0,00 0,00 614.548,00</b>	<b>614.548,00 0,00 0,00 614.548,00</b>
<b>0102</b>	<b>Programma</b>	<b>02</b>	<b>SEGRETERIA GENERALE</b>				
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	119.193,86	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	875.967,67 47.687,49 0,00 818.017,99	735.067,00 19.368,57 0,00 780.754,16	734.102,00 0,00 0,00 734.102,00
	<b>Totale programma</b>	<b>02</b>	<b>119.193,86</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>875.967,67 47.687,49 0,00 818.017,99</b>	<b>735.067,00 19.368,57 0,00 780.754,16</b>	<b>734.102,00 0,00 0,00 734.102,00</b>
<b>0103</b>	<b>Programma</b>	<b>03</b>	<b>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO</b>				
	Titolo 1	SPESE CORRENTI *	2.065.763,27	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.682.412,61 0,00 0,00 5.640.490,48	4.200.848,87 270.617,41 0,00 5.846.527,25	4.166.489,81 138.370,61 0,00 4.200.848,87
	Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>03</b>	<b>2.065.763,27</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>4.857.863,61 270.617,41 0,00 5.640.490,48</b>	<b>4.200.848,87 270.617,41 0,00 5.846.527,25</b>	<b>4.166.489,81 138.370,61 0,00 4.200.848,87</b>
<b>0104</b>	<b>Programma</b>	<b>04</b>	<b>GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</b>				
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	84.931,40	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	700.892,77 0,00 0,00 665.116,13	394.253,36 0,00 0,00 429.253,36	429.253,36 0,00 0,00 429.253,36

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pag. 2

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>Totale programma</b>	<b>04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</b>	<b>84.931,40</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>700.892,77 0,00 0,00 665.116,13</b>	<b>394.253,36 0,00 0,00 439.759,42</b>	<b>429.253,36 0,00 0,00 0,00</b>	<b>429.253,36 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0105 Programma</b>	<b>05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	368.918,49	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	991.822,98 0,00 0,00 1.172.793,28	852.047,16 0,00 0,00 1.135.760,93	792.047,72 0,00 0,00 0,00	752.047,72 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	2.412.167,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.514.400,00 0,00 0,00 2.508.113,85	15.000,00 0,00 0,00 2.175.450,64	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b>	<b>2.781.085,87</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>3.506.222,98 0,00 0,00 3.680.907,13</b>	<b>867.047,16 0,00 0,00 3.311.211,57</b>	<b>792.047,72 0,00 0,00 0,00</b>	<b>752.047,72 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0106 Programma</b>	<b>06 UFFICIO TECNICO</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	1.008.649,99	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.218.317,14 0,00 0,00 4.115.693,27	4.277.499,43 56.439,08 0,00 4.869.062,88	4.170.270,25 0,00 0,00 0,00	4.233.710,19 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	358.021,09	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.959.499,32 1.298.000,00 738.156,48 0,00	2.922.973,00 1.280.000,00 815.110,87 0,00	3.543.913,00 0,00 0,00 0,00	1.183.913,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>06 UFFICIO TECNICO</b>	<b>1.366.671,08</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>6.177.816,46 56.439,08 1.298.000,00 4.853.849,75</b>	<b>7.200.472,43 56.439,08 1.280.000,00 5.684.173,75</b>	<b>7.714.183,25 0,00 0,00 0,00</b>	<b>5.417.623,19 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0107 Programma</b>	<b>07 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	182.356,27	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.215.770,22 0,00 0,00 1.138.922,65	1.280.172,55 1.522,56 0,00 1.334.511,57	1.280.172,55 1.522,56 0,00 0,00	1.280.172,55 0,00 0,00 0,00
Titolo 99	NON DEFINITO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>07 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE</b>	<b>182.356,27</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.215.770,22 0,00 0,00 1.138.922,65</b>	<b>1.280.172,55 1.522,56 0,00 1.334.511,57</b>	<b>1.280.172,55 1.522,56 0,00 0,00</b>	<b>1.280.172,55 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pag. 3

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno				
					2017	2018	2019		
<b>0108</b>	<b>Programma</b>	<b>08</b>	<b>STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	7.065,47	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	59.157,67 1,00 0,00 0,00 56.004,30	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	28.044,10	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	67.013,12 0,00 0,00 64.892,26	182.000,00 0,00 0,00 79.839,70	0,00 0,00 0,00	
	<b>Totale programma</b>	<b>08</b>	<b>STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI</b>	<b>35.109,57</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>126.170,79 0,00 0,00 120.896,56</b>	<b>182.001,00 0,00 0,00 86.906,17</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	
<b>0110</b>	<b>Programma</b>	<b>10</b>	<b>RISORSE UMANE</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	41.355,10	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	56.215,65 0,00 0,00 60.080,53	372.034,51 0,00 0,00 376.186,17	372.034,51 0,00 0,00	280.878,49 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>10</b>	<b>RISORSE UMANE</b>	<b>41.355,10</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>56.215,65 0,00 0,00 60.080,53</b>	<b>372.034,51 0,00 0,00 376.186,17</b>	<b>372.034,51 0,00 0,00</b>	<b>280.878,49 0,00 0,00</b>
<b>0111</b>	<b>Programma</b>	<b>11</b>	<b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	251.330,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.083.794,05 0,00 0,00 1.076.902,18	536.741,50 17.763,39 0,00 734.398,06	531.035,00 13.494,41 0,00	531.035,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>11</b>	<b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b>	<b>251.330,71</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.083.794,05 0,00 0,00 1.076.902,18</b>	<b>536.741,50 17.763,39 0,00 734.398,06</b>	<b>531.035,00 13.494,41 0,00</b>	<b>531.035,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 01</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>			<b>7.053.183,57</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>19.282.007,02 1.298.000,00 18.733.113,08</b>	<b>16.383.186,38 395.298,48 1.280.000,00 19.272.907,76</b>	<b>16.633.866,20 172.756,15 0,00</b>	<b>14.240.509,18 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>MISSIONE 02</b>	<b>GIUSTIZIA</b>						
<b>0201 Programma</b>	<b>01 UFFICI GIUDIZIARI</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	19.178,22	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	95.251,72 0,00 0,00 90.134,90	106.835,00 0,00 0,00 115.329,72	106.835,00 0,00 0,00 0,00	106.835,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>01 UFFICI GIUDIZIARI</b>	<b>19.178,22</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>95.251,72 0,00 0,00 90.134,90</b>	<b>106.835,00 0,00 0,00 115.329,72</b>	<b>106.835,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>106.835,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 02</b>	<b>GIUSTIZIA</b>	<b>19.178,22</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>95.251,72 0,00 0,00 90.134,90</b>	<b>106.835,00 0,00 0,00 115.329,72</b>	<b>106.835,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>106.835,00 0,00 0,00 0,00</b>



**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE 03</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>							
<b>0301</b>	<b>Programma 01</b>	<b>POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA</b>						
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	1.003.810,83	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.655.070,77  0,00 4.114.149,37	2.582.990,85 0,00 3.328.502,60	2.582.990,85 0,00 0,00	2.582.990,85 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA</b>	<b>1.003.810,83</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>3.655.070,77 0,00 4.114.149,37</b>	<b>2.582.990,85 0,00 3.328.502,60</b>	<b>2.582.990,85 0,00 0,00</b>	<b>2.582.990,85 0,00 0,00</b>
<b>0302</b>	<b>Programma 02</b>	<b>SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA</b>						
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	657.846,48	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	821.649,78  20.682,60 292.549,17	447.057,60 190.057,60 0,00 726.179,10	30.000,00 0,00 0,00	30.000,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA</b>	<b>657.846,48</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>821.649,78 190.057,60 20.682,60 292.549,17</b>	<b>447.057,60 190.057,60 0,00 726.179,10</b>	<b>30.000,00 0,00 0,00</b>	<b>30.000,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 03</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>		<b>1.661.657,31</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>4.476.720,55 190.057,60 20.682,60 4.406.698,54</b>	<b>3.030.048,45 190.057,60 0,00 4.054.681,70</b>	<b>2.612.990,85 0,00 0,00</b>	<b>2.612.990,85 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>						
<b>0401</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>ISTRUZIONE PRESCOLASTICA</b>					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI *	306.160,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	605.238,50  0,00 871.124,16	498.350,00 166.994,00 0,00 755.894,65	498.263,00 0,00 0,00	498.320,00 0,00 0,00
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	200.752,92	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	225.000,00  0,00 212.532,44	200.000,00 0,00 25.500,00 233.027,63	50.500,00 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>506.913,27</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>830.238,50 166.994,00 0,00 1.083.656,60</b>	<b>698.350,00 166.994,00 25.500,00 988.922,28</b>	<b>548.763,00 0,00 0,00</b>	<b>523.320,00 0,00 0,00</b>
<b>0402</b>	<b>Programma</b>	<b>02</b>	<b>ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA</b>					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	265.358,37	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	995.885,43  0,00 1.019.101,76	1.473.982,13 23.266,94 0,00 1.608.290,39	1.452.726,13 14.868,00 0,00	1.451.722,13 0,00 0,00
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	484.150,48	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.794.155,13  481.573,65 1.036.088,04	2.153.325,14 604.395,58 0,00 1.081.732,99	240.000,00 0,00 0,00	240.000,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>02</b>	<b>749.508,85</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>2.790.040,56 627.662,52 481.573,65 2.055.189,80</b>	<b>3.627.307,27 627.662,52 0,00 2.690.023,38</b>	<b>1.692.726,13 14.868,00 0,00</b>	<b>1.691.722,13 0,00 0,00</b>
<b>0404</b>	<b>Programma</b>	<b>04</b>	<b>ISTRUZIONE UNIVERSITARIA</b>					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	418.854,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	466.039,00  0,00 765.211,48	516.018,00 0,00 0,00 883.270,20	516.018,00 0,00 0,00	516.018,00 0,00 0,00
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	35.000,00  0,00 7.000,00	35.000,00 0,00 0,00 10.500,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>04</b>	<b>418.854,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>501.039,00 0,00 0,00 772.211,48</b>	<b>551.018,00 0,00 0,00 893.770,20</b>	<b>516.018,00 0,00 0,00</b>	<b>516.018,00 0,00 0,00</b>
<b>0406</b>	<b>Programma</b>	<b>06</b>	<b>SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE</b>					

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pag. 7

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	767.234,86	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.252.314,93  0,00 2.613.953,11	2.454.807,00 301.708,00 0,00 2.978.237,96	2.454.518,00 1.708,00 0,00	2.454.215,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE</b>	<b>767.234,86</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>2.252.314,93  0,00 2.613.953,11</b>	<b>2.454.807,00 301.708,00 0,00 2.978.237,96</b>	<b>2.454.518,00 1.708,00 0,00</b>	<b>2.454.215,00 0,00 0,00</b>
<b>0407 Programma</b>	<b>07 DIRITTO ALLO STUDIO</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	1.733,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	72.926,00  0,00 62.645,37	72.978,00 0,00 0,00 67.413,20	72.726,00 0,00 0,00	72.726,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>07 DIRITTO ALLO STUDIO</b>	<b>1.733,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>72.926,00  0,00 62.645,37</b>	<b>72.978,00 0,00 0,00 67.413,20</b>	<b>72.726,00 0,00 0,00</b>	<b>72.726,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 04</b>	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	<b>2.444.243,98</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>6.446.558,99  481.573,65 6.587.656,36</b>	<b>7.404.460,27 1.096.364,52 25.500,00 7.618.367,02</b>	<b>5.284.751,13 16.576,00 0,00</b>	<b>5.258.001,13 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI			
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE 05</b>	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>						
<b>0501 Programma 01</b>	<b>VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO</b>						
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	117.124,44	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	987.255,94 0,00 250.000,00 359.115,94	827.000,00 0,00 250.000,00 278.511,99	278.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO</b>	<b>117.124,44</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>987.255,94 0,00 250.000,00 359.115,94</b>	<b>827.000,00 0,00 250.000,00 278.511,99</b>	<b>278.000,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0502 Programma 02</b>	<b>ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	628.014,27	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.174.762,35 0,00 0,00 3.268.989,68	2.780.300,36 291.385,98 0,00 3.143.726,99	2.743.514,36 45.140,00 0,00 0,00	2.740.797,36 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	45.560,49	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	212.912,66 0,00 0,00 79.101,17	168.800,00 0,00 0,00 91.644,44	300.000,00 0,00 0,00 0,00	190.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>02 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</b>	<b>673.574,76</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>3.387.675,01 0,00 0,00 3.348.090,85</b>	<b>2.949.100,36 291.385,98 0,00 3.235.371,43</b>	<b>3.043.514,36 45.140,00 0,00 0,00</b>	<b>2.930.797,36 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 05</b>	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	<b>790.699,20</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>4.374.930,95 291.385,98 250.000,00 3.707.206,79</b>	<b>3.776.100,36 291.385,98 250.000,00 3.513.883,42</b>	<b>3.321.514,36 45.140,00 0,00 0,00</b>	<b>2.930.797,36 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<b>POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>						
<b>0601</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>SPORT E TEMPO LIBERO</b>					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	124.336,96	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.101.901,38 171.158,00 0,00 1.130.238,41	1.044.454,00 158.958,00 0,00 1.075.978,26	1.039.693,00 158.958,00 0,00 1.035.700,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE *	454.861,42	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.853.463,27 250.000,00 804.568,00 611.591,52	904.568,00 0,00 204.568,00 619.375,28	1.023.568,00 0,00 0,00 65.000,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>SPORT E TEMPO LIBERO</b>	<b>579.198,38</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>2.955.364,65 421.158,00 804.568,00 1.741.829,93</b>	<b>1.949.022,00 158.958,00 204.568,00 1.695.353,54</b>	<b>2.063.261,00 158.958,00 0,00 1.100.700,00</b>
<b>0602</b>	<b>Programma</b>	<b>02</b>	<b>GIOVANI</b>					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 13.632,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>02</b>	<b>GIOVANI</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>0,00 0,00 0,00 13.632,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 06</b>			<b>POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	<b>579.198,38</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>2.955.364,65 421.158,00 804.568,00 1.755.461,93</b>	<b>1.949.022,00 158.958,00 204.568,00 1.695.353,54</b>	<b>2.063.261,00 158.958,00 0,00 1.100.700,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016					
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019		
<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>TURISMO</b>							
<b>0701</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	416.168,87	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	663.197,98 0,00 0,00 968.039,64	467.766,00 0,00 0,00 837.158,27	465.766,00 0,00 0,00 0,00	465.766,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO</b>	<b>416.168,87</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>663.197,98 0,00 0,00 968.039,64</b>	<b>467.766,00 0,00 0,00 837.158,27</b>	<b>465.766,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>465.766,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 07</b>			<b>TURISMO</b>	<b>416.168,87</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>663.197,98 0,00 0,00 968.039,64</b>	<b>467.766,00 0,00 0,00 837.158,27</b>	<b>465.766,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>465.766,00 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE 08</b>	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>							
<b>0801 Programma 01</b>	<b>URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO</b>							
Titolo 1	SPESE CORRENTI	172.588,89	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	720.437,38  0,00 742.410,00	626.855,68 0,00 0,00 736.759,00	626.855,68 0,00 0,00	626.855,68 0,00 0,00	
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	15.604,66	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.709,31  0,00 18.211,46	0,00 0,00 0,00 14.044,20	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
<b>Totale programma 01</b>	<b>URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO</b>	<b>188.193,55</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>737.146,69</b>  <b>0,00</b> <b>760.621,46</b>	<b>626.855,68</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>750.803,20</b>	<b>626.855,68</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>626.855,68</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	
<b>0802 Programma 02</b>	<b>EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE</b>							
Titolo 1	SPESE CORRENTI	13.501,73	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	29.465,18  0,00 59.575,31	9.656,00 0,00 0,00 23.157,73	4.374,00 0,00 0,00	196,00 0,00 0,00	
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.595.097,17	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.846.462,89  0,00 2.584.336,17	50.000,00 0,00 0,00 1.450.587,46	300.000,00 0,00 0,00	300.000,00 0,00 0,00	
<b>Totale programma 02</b>	<b>EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE</b>	<b>1.608.598,90</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.875.928,07</b>  <b>0,00</b> <b>2.643.911,48</b>	<b>59.656,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>1.473.745,19</b>	<b>304.374,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>300.196,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	
<b>Totale MISSIONE 08</b>	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	<b>1.796.792,45</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>2.613.074,76</b>  <b>0,00</b> <b>3.404.532,94</b>	<b>686.511,68</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>2.224.548,39</b>	<b>931.229,68</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>927.051,68</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO			
					2017	2018	2019	
<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>						
<b>0901</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>DIFESA DEL SUOLO</b>					
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	47.580,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	47.580,00 0,00 0,00 47.580,00	0,00 0,00 0,00 42.822,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>DIFESA DEL SUOLO</b>	<b>47.580,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>47.580,00 0,00 0,00 47.580,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 42.822,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0902</b>	<b>Programma</b>	<b>02</b>	<b>TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</b>					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	291.841,03	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.226.707,46 0,00 0,00 1.338.806,28	45.302,00 0,00 0,00 333.839,23	44.212,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	182.763,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	662.104,12 0,00 0,00 367.059,14	295.000,00 0,00 0,00 252.986,72	360.000,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>02</b>	<b>TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</b>	<b>474.604,05</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.888.811,58 0,00 0,00 1.705.865,42</b>	<b>340.302,00 0,00 0,00 586.825,95</b>	<b>404.212,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0903</b>	<b>Programma</b>	<b>03</b>	<b>RIFIUTI</b>					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	2.508.846,39	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	9.143.055,92 0,00 0,00 10.271.355,62	9.142.921,18 0,00 0,00 10.737.480,05	9.142.875,18 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>03</b>	<b>RIFIUTI</b>	<b>2.508.846,39</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>9.143.055,92 0,00 0,00 10.271.355,62</b>	<b>9.142.921,18 0,00 0,00 10.737.480,05</b>	<b>9.142.875,18 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0904</b>	<b>Programma</b>	<b>04</b>	<b>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</b>					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	58.756,00 0,00 0,00 58.756,00	56.784,00 0,00 0,00 56.784,00	55.075,00 0,00 0,00 0,00



**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	580.087,91	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	245.558,00  0,00 513.181,93	47.500,00 0,00 536.329,12	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 99	NON DEFINITO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</b>	<b>580.087,91</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>304.314,00 0,00 0,00 571.937,93</b>	<b>104.284,00 0,00 0,00 593.113,12</b>	<b>55.075,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>53.552,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0905 Programma</b>	<b>05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	15.000,00  0,00 30.000,00	15.000,00 0,00 13.500,00	15.000,00 0,00 0,00	15.000,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>15.000,00 0,00 0,00 30.000,00</b>	<b>15.000,00 0,00 0,00 13.500,00</b>	<b>15.000,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>15.000,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>0908 Programma</b>	<b>08 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	405,00  0,00 15.816,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	20.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.000,00  0,00 40.000,00	20.000,00 0,00 0,00 24.000,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00	20.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>08 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO</b>	<b>20.000,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>40.405,00 0,00 0,00 55.816,00</b>	<b>20.000,00 0,00 0,00 24.000,00</b>	<b>20.000,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>20.000,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>3.631.118,35</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>11.439.166,50 0,00 0,00 12.682.554,97</b>	<b>9.622.507,18 0,00 0,00 11.997.741,12</b>	<b>9.637.162,18 0,00 0,00 0,00</b>	<b>9.585.224,18 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>MISSIONE 10</b>	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>						
<b>1002 Programma 02</b>	<b>TRASPORTO PUBBLICO LOCALE</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	495.926,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.029.447,41 0,00 0,00 1.153.432,14	527.047,95 0,00 0,00 971.110,86	526.898,95 0,00 0,00 0,00	526.741,95 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 5.819,62	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>02 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE</b>	<b>495.926,20</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.029.447,41 0,00 0,00 1.159.251,76</b>	<b>527.047,95 0,00 0,00 971.110,86</b>	<b>526.898,95 0,00 0,00 0,00</b>	<b>526.741,95 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1005 Programma 05</b>	<b>VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	1.528.947,10	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.648.809,07 0,00 0,00 4.111.734,51	1.875.300,00 104.337,14 0,00 3.267.106,90	1.956.461,00 0,00 0,00 0,00	2.062.952,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	817.889,15	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.204.316,06 0,00 791.405,00 1.696.673,14	3.799.805,00 0,00 1.379.805,00 1.462.100,23	4.919.805,00 0,00 0,00 0,00	2.890.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>	<b>2.346.836,25</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>6.853.125,13 0,00 791.405,00 5.808.407,65</b>	<b>5.675.105,00 104.337,14 1.379.805,00 4.729.207,13</b>	<b>6.876.266,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>4.952.952,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 10</b>	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	<b>2.842.762,45</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>7.882.572,54 0,00 791.405,00 6.967.659,41</b>	<b>6.202.152,95 104.337,14 1.379.805,00 5.700.317,99</b>	<b>7.403.164,95 0,00 0,00 0,00</b>	<b>5.479.693,95 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>MISSIONE 11</b>	<b>SOCCORSO CIVILE</b>					
<b>1101 Programma 01</b>	<b>SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</b>					
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 01</b>	<b>SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1102 Programma 02</b>	<b>INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI</b>					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	150.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	150.000,00 0,00 0,00 150.000,00	0,00 0,00 0,00 135.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 02</b>	<b>INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI</b>	<b>150.000,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>150.000,00 0,00 0,00 150.000,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 135.000,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 11</b>	<b>SOCCORSO CIVILE</b>	<b>150.000,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>150.000,00 0,00 0,00 150.000,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 135.000,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI			
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>					
<b>1201</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO</b>				
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	912.541,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.733.383,83 0,00 4.324.836,85	2.137.372,00 1.484.278,59 0,00 2.836.613,50	2.124.492,00 469.806,33 0,00	2.124.422,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	2.632,28	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	34.000,00 0,00 35.687,90	0,00 0,00 2.369,05	120.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>915.173,48</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>2.767.383,83 0,00 4.360.524,75</b>	<b>2.137.372,00 1.484.278,59 0,00 2.838.982,55</b>	<b>2.244.492,00 469.806,33 0,00</b>	<b>2.124.422,00 0,00 0,00</b>
<b>1202</b>	<b>Programma</b>	<b>02</b>	<b>INTERVENTI PER LA DISABILITA'</b>				
Titolo 1	SPESE CORRENTI	112,65	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 1.882.890,52	0,00 0,00 112,65	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	159.128,73	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	111.131,00 0,00 160.465,26	15.000,00 0,00 147.715,86	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>02</b>	<b>159.241,38</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>111.131,00 0,00 2.043.355,78</b>	<b>15.000,00 0,00 147.828,51</b>	<b>0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00</b>
<b>1203</b>	<b>Programma</b>	<b>03</b>	<b>INTERVENTI PER GLI ANZIANI</b>				
Titolo 1	SPESE CORRENTI	2.270,74	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	22.489,00 0,00 1.010.014,39	2.541,00 0,00 4.811,74	2.454,00 0,00 0,00	2.399,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>03</b>	<b>2.270,74</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>22.489,00 0,00 1.010.014,39</b>	<b>2.541,00 0,00 4.811,74</b>	<b>2.454,00 0,00 0,00</b>	<b>2.399,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>1204</b>	<b>Programma 04</b>		<b>INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</b>					
	Titolo 1	238.542,34	SPESE CORRENTI *	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	146.062,58 0,00 0,00 775.017,44	70.000,00 0,00 0,00 301.542,34	70.000,00 0,00 0,00 0,00	70.000,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	3,93	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 337,91	0,00 0,00 0,00 3,54	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>238.546,27</b>	<b>INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>146.062,58 0,00 0,00 775.355,35</b>	<b>70.000,00 0,00 0,00 301.545,88</b>	<b>70.000,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>70.000,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1205</b>	<b>Programma 05</b>		<b>INTERVENTI PER LE FAMIGLIE</b>					
	Titolo 1	0,00	SPESE CORRENTI	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 41.654,67	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2	0,00	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>0,00</b>	<b>INTERVENTI PER LE FAMIGLIE</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>0,00 0,00 0,00 41.654,67</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1206</b>	<b>Programma 06</b>		<b>INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA</b>					
	Titolo 1	75.698,95	SPESE CORRENTI	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	416,00 0,00 0,00 398.571,94	208,00 0,00 0,00 75.886,15	208,00 0,00 0,00 0,00	208,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>75.698,95</b>	<b>INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>416,00 0,00 0,00 398.571,94</b>	<b>208,00 0,00 0,00 75.886,15</b>	<b>208,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>208,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1207</b>	<b>Programma 07</b>		<b>PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</b>					
	Titolo 1	749.255,54	SPESE CORRENTI	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.247.473,22 0,00 0,00 3.250.930,82	3.064.853,03 0,00 0,00 3.507.623,27	3.064.853,03 0,00 0,00 0,00	3.064.853,03 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

Pag. 19

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016					
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019		
<b>Totale programma</b>	<b>07</b>	<b>PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI</b>	<b>749.255,54</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>3.247.473,22 0,00 0,00 3.250.930,82</b>	<b>3.064.853,03 0,00 0,00 3.507.623,27</b>	<b>3.064.853,03 0,00 0,00 3.064.853,03</b>	<b>3.064.853,03 0,00 0,00 3.064.853,03</b>	
<b>1208</b>	<b>Programma</b>	<b>08</b>	<b>COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	18.883,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	49.618,25 12.000,00 0,00 59.036,59	47.746,00 12.000,00 0,00 61.854,75	47.746,00 12.000,00 0,00 47.746,00	47.746,00 0,00 0,00 47.746,00
<b>Totale programma</b>	<b>08</b>	<b>COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO</b>	<b>18.883,35</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>49.618,25 12.000,00 0,00 59.036,59</b>	<b>47.746,00 12.000,00 0,00 61.854,75</b>	<b>47.746,00 12.000,00 0,00 47.746,00</b>	<b>47.746,00 0,00 0,00 47.746,00</b>	
<b>1209</b>	<b>Programma</b>	<b>09</b>	<b>SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	14.765,75	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	36.459,00 0,00 0,00 54.352,24	34.867,00 0,00 0,00 47.292,75	33.206,00 0,00 0,00 33.206,00	31.474,00 0,00 0,00 31.474,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	40.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	90.000,00 0,00 0,00 18.000,00	50.000,00 0,00 0,00 51.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>09</b>	<b>SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</b>	<b>54.765,75</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>126.459,00 0,00 0,00 72.352,24</b>	<b>84.867,00 0,00 0,00 98.292,75</b>	<b>33.206,00 0,00 0,00 33.206,00</b>	<b>31.474,00 0,00 0,00 31.474,00</b>	
<b>Totale MISSIONE 12</b>		<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	<b>2.213.835,46</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>6.471.032,88 1.496.278,59 0,00 12.011.796,53</b>	<b>5.422.587,03 1.496.278,59 0,00 7.036.825,60</b>	<b>5.462.959,03 481.806,33 0,00 5.462.959,03</b>	<b>5.341.102,03 0,00 0,00 5.341.102,03</b>	

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019		
<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>							
<b>1401</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	340.402,26	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	608.736,43 2.362,00 0,00 670.542,59	2.362,00 0,00 0,00 342.699,26	1.913,00 0,00 0,00 0,00	3.281,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	260.000,00 0,00 0,00 100.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 999.993,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO</b>	<b>340.402,26</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>868.736,43 0,00 0,00 1.770.535,59</b>	<b>2.362,00 0,00 0,00 342.699,26</b>	<b>1.913,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>3.281,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1402</b>	<b>Programma</b>	<b>02</b>	<b>COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	61.131,37	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	382.102,67 0,00 0,00 383.124,54	488.317,02 0,00 0,00 500.616,69	488.317,02 0,00 0,00 0,00	488.317,02 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE *	124.396,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	540.023,22 0,00 0,00 431.031,94	210.000,00 0,00 0,00 174.957,19	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>02</b>	<b>COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI</b>	<b>185.528,25</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>922.125,89 0,00 0,00 814.156,48</b>	<b>698.317,02 0,00 0,00 675.573,88</b>	<b>488.317,02 0,00 0,00 0,00</b>	<b>488.317,02 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1403</b>	<b>Programma</b>	<b>03</b>	<b>RICERCA E INNOVAZIONE</b>						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	30.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	19.000,00 0,00 0,00 36.150,00	0,00 0,00 0,00 30.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	50.000,00 0,00 0,00 10.000,00	75.000,00 0,00 0,00 22.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00



**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>Totale programma</b>	<b>03 RICERCA E INNOVAZIONE</b>	<b>30.000,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>69.000,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>46.150,00</b>	<b>75.000,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>52.500,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
<b>1404 Programma</b>	<b>04 RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>04 RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	<b>555.930,51</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>1.859.862,32</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>2.630.842,07</b>	<b>775.679,02</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>1.070.773,14</b>	<b>490.230,02</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>491.598,02</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE 15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>							
<b>1502 Programma 02</b>	<b>FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>							
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.629,00 0,00 0,00 33.258,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 02</b>	<b>FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>16.629,00 0,00 0,00 33.258,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>1503 Programma 03</b>	<b>SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE</b>							
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.912,92 0,00 0,00 7.310,95	0,00 0,00 0,00 0,88	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 03</b>	<b>SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE</b>	<b>0,88</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.912,92 0,00 0,00 7.310,95</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,88</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	<b>0,88</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>18.541,92 0,00 0,00 40.568,95</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,88</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>						
<b>1601</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE</b>					
Titolo 1	SPESE CORRENTI		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	289,00 0,00 0,00 289,00	203,00 0,00 0,00 203,00	123,00 0,00 0,00 123,00	108,00 0,00 0,00 108,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		5,53	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 479,74	0,00 0,00 0,00 4,98	80.000,00 0,00 0,00 80.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE</b>	<b>5,53</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>289,00 0,00 0,00 768,74</b>	<b>203,00 0,00 0,00 207,98</b>	<b>80.123,00 0,00 0,00 80.123,00</b>	<b>108,00 0,00 0,00 108,00</b>
<b>Totale MISSIONE 16</b>	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>		<b>5,53</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>289,00 0,00 0,00 768,74</b>	<b>203,00 0,00 0,00 207,98</b>	<b>80.123,00 0,00 0,00 80.123,00</b>	<b>108,00 0,00 0,00 108,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016					
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019		
<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b>ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>							
<b>1701</b>	<b>Programma</b>	<b>01</b>	<b>FONTI ENERGETICHE</b>						
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					previsione di cassa	0,00	0,00		
	<b>Totale programma</b>	<b>01</b>	<b>FONTI ENERGETICHE</b>						
				<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
					<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
					<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Totale MISSIONE 17</b>			<b>ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
					<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
					<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno			
				2017	2018	2019	
<b>MISSIONE 19</b>	<b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>						
<b>1901 Programma</b>	<b>01 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	95.297,43 0,00 0,00 85.767,69	95.297,43 0,00 0,00 95.297,43	95.297,43 0,00 0,00 95.297,43
<b>Totale programma</b>	<b>01 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>95.297,43 0,00 0,00 85.767,69</b>	<b>95.297,43 0,00 0,00 95.297,43</b>	<b>95.297,43 0,00 0,00 95.297,43</b>
<b>Totale MISSIONE 19</b>	<b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>95.297,43 0,00 0,00 85.767,69</b>	<b>95.297,43 0,00 0,00 95.297,43</b>	<b>95.297,43 0,00 0,00 95.297,43</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO		
					2017	2018	2019
<b>MISSIONE 20</b>	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>						
<b>2001 Programma 01</b>	<b>FONDO DI RISERVA</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.114,88 0,00 0,00 72.609,55	150.000,00 0,00 0,00 121.000,00	150.000,00 0,00 0,00 0,00	150.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 01</b>	<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.114,88 0,00 0,00 72.609,55</b>	<b>150.000,00 0,00 0,00 121.000,00</b>	<b>150.000,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>150.000,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>2002 Programma 02</b>	<b>FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.261.046,98 0,00 0,00 0,00	697.131,00 0,00 0,00 0,00	799.884,18 0,00 0,00 0,00	941.040,20 0,00 0,00 0,00
Titolo 99	NON DEFINITO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 02</b>	<b>FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.261.046,98 0,00 0,00 0,00</b>	<b>697.131,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>799.884,18 0,00 0,00 0,00</b>	<b>941.040,20 0,00 0,00 0,00</b>
<b>2003 Programma 03</b>	<b>ALTRI FONDI</b>						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	91.550,00 0,00 0,00 0,00	52.856,00 0,00 0,00 0,00	13.671,00 0,00 0,00 0,00	11.581,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 03</b>	<b>ALTRI FONDI</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>91.550,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>52.856,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>13.671,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>11.581,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 20</b>	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>1.353.711,86 0,00 0,00 72.609,55</b>	<b>899.987,00 0,00 0,00 121.000,00</b>	<b>963.555,18 0,00 0,00 0,00</b>	<b>1.102.621,20 0,00 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno				
				2017	2018	2019		
<b>MISSIONE 50</b>	<b>DEBITO PUBBLICO</b>							
<b>5002</b>	<b>Programma 02</b>	<b>QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI</b>						
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.689.871,51 0,00 0,00 3.689.871,51	3.808.511,00 0,00 0,00 3.808.511,00	3.916.103,00 0,00 0,00 3.916.103,00	3.679.383,00 0,00 0,00 3.679.383,00	
<b>Totale programma</b>	<b>02</b>	<b>QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>3.689.871,51 0,00 0,00 3.689.871,51</b>	<b>3.808.511,00 0,00 0,00 3.808.511,00</b>	<b>3.916.103,00 0,00 0,00 3.916.103,00</b>	<b>3.679.383,00 0,00 0,00 3.679.383,00</b>
<b>Totale MISSIONE 50</b>	<b>DEBITO PUBBLICO</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>3.689.871,51 0,00 0,00 3.689.871,51</b>	<b>3.808.511,00 0,00 0,00 3.808.511,00</b>	<b>3.916.103,00 0,00 0,00 3.916.103,00</b>	<b>3.679.383,00 0,00 0,00 3.679.383,00</b>	

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
<b>MISSIONE 60</b>	<b>ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>							
<b>6001</b>	<b>Programma 01</b>	<b>RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA</b>						
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	25.926,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	80.114,00 0,00 0,00 80.114,00	28.917,00 0,00 0,00 54.843,02	28.198,00 0,00 0,00 0,00	27.455,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.455.328,00 0,00 0,00 40.455.328,00	14.842.836,04 0,00 0,00 14.842.836,04	14.842.836,04 0,00 0,00 0,00	14.842.836,04 0,00 0,00 0,00
	<b>Totale programma</b>	<b>01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA</b>	<b>25.926,02</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>40.535.442,00 0,00 0,00 40.535.442,00</b>	<b>14.871.753,04 0,00 0,00 14.897.679,06</b>	<b>14.871.034,04 0,00 0,00 0,00</b>	<b>14.870.291,04 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 60</b>	<b>ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>25.926,02</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>40.535.442,00 0,00 0,00 40.535.442,00</b>	<b>14.871.753,04 0,00 0,00 14.897.679,06</b>	<b>14.871.034,04 0,00 0,00 0,00</b>	<b>14.870.291,04 0,00 0,00 0,00</b>



**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>MISSIONE 99</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>					
<b>9901 Programma 01</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO</b>					
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.222.406,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	44.930.656,00  0,00 29.854.345,16	41.005.672,08 0,00 0,00 43.228.078,79	41.005.672,08 0,00 0,00 41.005.672,08
<b>Totale programma 01</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO</b>	<b>2.222.406,71</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>44.930.656,00 0,00 29.854.345,16</b>	<b>41.005.672,08 0,00 43.228.078,79</b>	<b>41.005.672,08 0,00 41.005.672,08</b>
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	<b>2.222.406,71</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>44.930.656,00 0,00 29.854.345,16</b>	<b>41.005.672,08 0,00 43.228.078,79</b>	<b>41.005.672,08 0,00 41.005.672,08</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI		
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>MISSIONE 99</b>	<b>NON DEFINITO</b>					
<b>9901 Programma 01</b>	<b>NON DEFINITO</b>					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 99	NON DEFINITO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Totale programma 01</b>	<b>NON DEFINITO</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>NON DEFINITO</b>	<b>0,00</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00 0,00 0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONI</b>		<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.062.802,15 3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.508.279,87 3.994.880,31 3.139.873,00</b>	<b>115.345.515,13 875.236,48 0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.238.253,15 3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.683.730,87 3.994.880,31 3.139.873,00</b>	<b>115.520.966,13 875.236,48 0,00</b>

\*rilevante ai fini IVA vedi P.E.G.

**BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI**

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno	Previsioni dell'anno	Previsioni dell'anno
					2017	2018	2019
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		Previsioni di competenza	1.819.056,90	0,00	0,00	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale		Previsioni di competenza	3.312.298,98	637.256,25	3.139.873,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita' (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		Previsioni di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		Previsioni di cassa	4.991.893,71	2.556.656,46		
10000 TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	11.632.773,76	previsione di competenza previsione di cassa	36.588.726,58 39.320.000,39	36.653.557,44 44.620.975,46	36.653.557,44	36.653.557,44
20000 TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	766.681,91	previsione di competenza previsione di cassa	4.879.735,44 8.097.540,92	3.257.371,28 3.698.316,07	3.257.371,28	3.257.371,28
30000 TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.040.713,69	previsione di competenza previsione di cassa	11.796.516,41 14.067.594,57	8.506.265,29 13.271.039,18	8.495.743,29	8.455.743,29
40000 TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.104.790,76	previsione di competenza previsione di cassa	15.455.934,84 13.729.307,99	11.780.772,49 9.306.620,67	5.925.913,00	3.053.913,00
50000 TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	999.993,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 999.993,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000 TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	842.000,10	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 433.723,45	0,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
70000 TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	40.455.328,00 40.455.328,00	14.842.836,04 14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04
90000 TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	464.365,39	previsione di competenza previsione di cassa	44.930.656,00 29.564.832,96	41.005.672,08 41.470.037,67	41.005.672,08	41.005.672,08
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>25.851.318,61</b>	previsione di competenza previsione di cassa	<b>154.106.897,27</b> <b>146.668.321,28</b>	<b>116.046.474,62</b> <b>127.209.825,09</b>	<b>112.381.093,13</b>	<b>109.469.093,13</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>25.851.318,61</b>	previsione di competenza previsione di cassa	<b>159.238.253,15</b> <b>151.660.214,99</b>	<b>116.683.730,87</b> <b>129.766.481,55</b>	<b>115.520.966,13</b>	<b>109.469.093,13</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				175.451,00	175.451,00	175.451,00	175.451,00
Titolo 1	SPESE CORRENTI	15.686.983,12	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	51.218.712,82  0,00 61.201.760,32	44.433.232,01 2.950.427,13 0,00 55.106.914,25	44.315.118,01 875.236,48 0,00	44.511.838,01 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	8.493.718,06	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.768.233,82  3.646.229,25 12.088.005,08	12.418.028,74 1.044.453,18 3.139.873,00 10.427.792,99	11.265.786,00 0,00 0,00	5.253.913,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 999.993,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.689.871,51  0,00 3.689.871,51	3.808.511,00 0,00 0,00 3.808.511,00	3.916.103,00 0,00 0,00	3.679.383,00 0,00 0,00
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.455.328,00  0,00 40.455.328,00	14.842.836,04 0,00 0,00 14.842.836,04	14.842.836,04 0,00 0,00	14.842.836,04 0,00 0,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.222.406,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	44.930.656,00  0,00 29.854.345,16	41.005.672,08 0,00 0,00 43.228.078,79	41.005.672,08 0,00 0,00	41.005.672,08 0,00 0,00
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.062.802,15  3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.508.279,87 3.994.880,31 3.139.873,00 127.414.133,07</b>	<b>115.345.515,13 875.236,48 0,00</b>	<b>109.293.642,13 0,00 0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.238.253,15  3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.683.730,87 3.994.880,31 3.139.873,00 127.414.133,07</b>	<b>115.520.966,13 875.236,48 0,00</b>	<b>109.469.093,13 0,00 0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

Pag. 1

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				175.451,00	175.451,00	175.451,00	175.451,00
<b>Totale MISSIONE 01</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	7.053.183,57	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	19.282.007,02 1.298.000,00 18.733.113,08	16.383.186,38 395.298,48 19.272.907,76	16.633.866,20 172.756,15 0,00	14.240.509,18 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 02</b>	<b>GIUSTIZIA</b>	19.178,22	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	95.251,72 0,00 0,00 90.134,90	106.835,00 0,00 0,00 115.329,72	106.835,00 0,00 0,00	106.835,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 03</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	1.661.657,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.476.720,55 20.682,60 4.406.698,54	3.030.048,45 190.057,60 4.054.681,70	2.612.990,85 0,00 0,00	2.612.990,85 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 04</b>	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	2.444.243,98	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.446.558,99 481.573,65 6.587.656,36	7.404.460,27 1.096.364,52 25.500,00 7.618.367,02	5.284.751,13 16.576,00 0,00	5.258.001,13 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 05</b>	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	790.699,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.374.930,95 250.000,00 3.707.206,79	3.776.100,36 291.385,98 3.513.883,42	3.321.514,36 45.140,00 0,00	2.930.797,36 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 06</b>	<b>POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	579.198,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.955.364,65 804.568,00 1.755.461,93	1.949.022,00 421.158,00 204.568,00 1.695.353,54	2.063.261,00 158.958,00 0,00	1.100.700,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 07</b>	<b>TURISMO</b>	416.168,87	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	663.197,98 0,00 968.039,64	467.766,00 0,00 837.158,27	465.766,00 0,00 0,00	465.766,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 08</b>	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	1.796.792,45	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.613.074,76 0,00 0,00 3.404.532,94	686.511,68 0,00 0,00 2.224.548,39	931.229,68 0,00 0,00	927.051,68 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>Totale MISSIONE 09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	3.631.118,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	11.439.166,50  0,00 12.682.554,97	9.622.507,18 0,00 11.997.741,12	9.637.162,18 0,00 0,00	9.585.224,18 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 10</b>	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	2.842.762,45	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	7.882.572,54  791.405,00 6.967.659,41	6.202.152,95 104.337,14 1.379.805,00 5.700.317,99	7.403.164,95 0,00 0,00	5.479.693,95 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 11</b>	<b>SOCCORSO CIVILE</b>	150.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	150.000,00  0,00 150.000,00	0,00 0,00 0,00 135.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 12</b>	<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	2.213.835,46	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.471.032,88  0,00 12.011.796,53	5.422.587,03 1.496.278,59 0,00 7.036.825,60	5.462.959,03 481.806,33 0,00	5.341.102,03 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	555.930,51	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.859.862,32  0,00 2.630.842,07	775.679,02 0,00 0,00 1.070.773,14	490.230,02 0,00 0,00	491.598,02 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	0,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.541,92  0,00 40.568,95	0,00 0,00 0,00 0,88	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 16</b>	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	5,53	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	289,00  0,00 768,74	203,00 0,00 0,00 207,98	80.123,00 0,00 0,00	108,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 17</b>	<b>ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 19</b>	<b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 0,00	95.297,43 0,00 0,00 85.767,69	95.297,43 0,00 0,00	95.297,43 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
<b>Totale MISSIONE 20</b>	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.353.711,86  0,00 72.609,55	899.987,00 0,00 121.000,00	963.555,18 0,00 0,00	1.102.621,20 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 50</b>	<b>DEBITO PUBBLICO</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.689.871,51  0,00 3.689.871,51	3.808.511,00 0,00 0,00 3.808.511,00	3.916.103,00 0,00 0,00	3.679.383,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 60</b>	<b>ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>	25.926,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.535.442,00  0,00 40.535.442,00	14.871.753,04 0,00 0,00 14.897.679,06	14.871.034,04 0,00 0,00	14.870.291,04 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	2.222.406,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	44.930.656,00  0,00 29.854.345,16	41.005.672,08 0,00 0,00 43.228.078,79	41.005.672,08 0,00 0,00	41.005.672,08 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>NON DEFINITO</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.062.802,15</b> <b>3.994.880,31</b> <b>3.646.229,25</b> <b>148.289.303,07</b>	<b>116.508.279,87</b> <b>3.994.880,31</b> <b>3.139.873,00</b> <b>127.414.133,07</b>	<b>115.345.515,13</b> <b>875.236,48</b> <b>0,00</b>	<b>109.293.642,13</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.238.253,15</b> <b>3.994.880,31</b> <b>3.646.229,25</b> <b>148.289.303,07</b>	<b>116.683.730,87</b> <b>3.994.880,31</b> <b>3.139.873,00</b> <b>127.414.133,07</b>	<b>115.520.966,13</b> <b>875.236,48</b> <b>0,00</b>	<b>109.469.093,13</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO**

ENTRATE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
<b>Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio</b>	2.556.656,46								
<b>Utilizzo avanzo presunto di amministrazione</b> di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	<b>Disavanzo di amministrazione</b>		175.451,00	175.451,00	175.451,00
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		637.256,25	3.139.873,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	44.620.975,46	36.653.557,44	36.653.557,44	36.653.557,44	<b>Titolo 1</b> – Spese correnti – di cui fondo pluriennale vincolato	55.106.914,25 0,00	44.433.232,01 0,00	44.315.118,01 0,00	44.511.838,01 0,00
<b>Titolo 2</b> – Trasferimenti correnti	3.698.316,07	3.257.371,28	3.257.371,28	3.257.371,28					
<b>Titolo 3</b> – Entrate extratributarie	13.271.039,18	8.506.265,29	8.495.743,29	8.455.743,29					
<b>Titolo 4</b> – Entrate in conto capitale	9.306.620,67	11.780.772,49	5.925.913,00	3.053.913,00	<b>Titolo 2</b> – Spese in conto capitale – di cui fondo pluriennale vincolato	10.427.792,99 3.139.873,00	12.418.028,74 0,00	11.265.786,00 0,00	5.253.913,00 0,00
<b>Titolo 5</b> – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> – Spese per incremento di attività finanziarie – di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>Totale entrate finali</b>	70.896.951,38	60.197.966,50	54.332.585,01	51.420.585,01	<b>Totale spese finali</b>	65.534.707,24	56.851.260,75	55.580.904,01	49.765.751,01
<b>Titolo 6</b> – Accensione di prestiti	0,00	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	<b>Titolo 4</b> – Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	3.808.511,00 21.789,00	3.808.511,00 22.508,00	3.916.103,00 22.508,00	3.679.383,00 23.252,00
<b>Titolo 7</b> – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04	<b>Titolo 5</b> – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04
<b>Titolo 9</b> – Entrate per conto di terzi e partite di giro	41.470.037,67	41.005.672,08	41.005.672,08	41.005.672,08	<b>Titolo 7</b> – Spese per conto terzi e partite di giro	43.228.078,79	41.005.672,08	41.005.672,08	41.005.672,08
<b>Totale titoli</b>	127.209.825,09	116.046.474,62	112.381.093,13	109.469.093,13	<b>Totale titoli</b>	127.414.133,07	116.508.279,87	115.345.515,13	109.293.642,13
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	129.766.481,55	116.683.730,87	115.520.966,13	109.469.093,13	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	127.414.133,07	116.683.730,87	115.520.966,13	109.469.093,13
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	2.352.348,48								



**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			2.556.656,46		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		175.451,00	175.451,00	175.451,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		48.417.194,01	48.406.672,01	48.366.672,01
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		44.433.232,01	44.315.118,01	44.511.838,01
<i>di cui:</i>					
• <i>fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
• <i>fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			697.131,00	799.884,18	941.040,20
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		3.808.511,00	3.916.103,00	3.679.383,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			21.789,00	22.508,00	23.252,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)		0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		637.256,25	3.139.873,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		11.780.772,49	8.125.913,00	5.253.913,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)		12.418.028,74	11.265.786,00	5.253.913,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>3.139.873,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
		<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :**

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

*(prospetto aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e comunicato alla Commissione Arconet nel corso della riunione del 23-11-2016)*

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO n (*)	COMPETENZA ANNO n+1 (*)	COMPETENZA ANNO n+2 (*)
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	637.256,35	3.139.873,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	-	0,00	0,00
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	<b>(+)</b>	<b>637.256,35</b>	<b>3.139.873,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>(+)</b>	<b>36.653.557,44</b>	<b>36.653.557,44</b>	<b>36.653.557,44</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	<b>(+)</b>	<b>2.062.104,28</b>	<b>2.062.104,28</b>	<b>2.062.104,28</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>(+)</b>	<b>8.506.265,29</b>	<b>8.495.743,29</b>	<b>8.455.743,29</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	<b>(+)</b>	<b>11.780.772,49</b>	<b>5.925.913,00</b>	<b>3.053.913,00</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup></b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	44.433.232,01	44.315.118,01	44.511.838,01
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	-	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente <sup>(2)</sup>	(-)	697.131,00	799.884,18	941.040,20
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>	(-)	52.856,00	13.671,00	11.581,00
<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	<b>(-)</b>	<b>43.683.245,01</b>	<b>43.501.562,83</b>	<b>43.559.216,81</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	9.278.155,74	11.265.786,00	5.253.913,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	3.139.873,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00

I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	(-)	<b>12.418.028,74</b>	<b>11.265.786,00</b>	<b>5.253.913,00</b>
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	(-)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI<sup>(1)</sup></b>	(-)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012<sup>(4)</sup></b> (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		<b>3.538.682,10</b>	<b>1.509.842,18</b>	<b>1.412.188,20</b>

(\*) Per il bilancio di previsione 2017 - 2019, "n" corrisponde a 2017, "n+1" corrisponde a 2018, e "n+2" corrisponde a 2019.

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere..

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

<b>1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016</b>		
	<b>Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016</b>	<b>261.284,47</b>
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	5.131.355,88
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	107.703.364,74
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	111.091.137,91
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	0,00
(=)	<b>Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio dell'anno 2017</b>	<b>2.004.867,18</b>
(+)	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
(-)	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Fondo Pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016	637.256,25
(=)	<b>A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016</b>	<b>1.367.610,93</b>

<b>2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016</b>		
<b>Parte accantonata</b>		
-	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	3.600.000,00
-	Accantonamento residui perenti al 31/12/2016. (solo per le regioni)	0,00
-	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	867.217,00
-	Fondo perdite società partecipate	36.942,00
-	Fondo contenzioso	500.000,00
-	Altri accantonamenti	3.500,00
<b>B) Totale parte accantonata</b>		<b>5.007.659,00</b>
<b>Parte vincolata</b>		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	0,00
<b>C) Totale parte vincolata</b>		<b>0,00</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
<b>D) Totale destinata agli investimenti</b>		<b>20.000,00</b>
<b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>		<b>- 3.660.047,87</b>
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2017</b>		

<b>3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016</b>		
<b>Utilizzo quota vincolata</b>		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Utilizzo altri vincoli	0,00
<b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto</b>		<b>0,00</b>

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2017	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2017 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2018 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2017, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
<b>01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>								
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 UFFICIO TECNICO	0,00	0,00	0,00	1.280.000,00	0,00	0,00	0,00	1.280.000,00
7 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.280.000,00</b>
<b>02 GIUSTIZIA</b>								
1 UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 02 - GIUSTIZIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>								

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2017	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2017 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2018 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2017, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	20.682,60	20.682,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	<b>20.682,60</b>	<b>20.682,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>								
1 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00
2 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	366.573,65	366.573,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	<b>366.573,65</b>	<b>366.573,65</b>	<b>0,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.500,00</b>
<b>05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>								
1 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>
<b>06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>								



**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2017	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2017 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2018 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2017, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 SPORT E TEMPO LIBERO	250.000,00	250.000,00	0,00	204.568,00	0,00	0,00	0,00	204.568,00
2 GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>204.568,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>204.568,00</b>
<b>07 TURISMO</b>								
1 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 07 - TURISMO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>								
1 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>								
1 DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2017	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2017 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2018 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2017, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
5 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>								
2 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,00	0,00	0,00	1.379.805,00	0,00	0,00	0,00	1.379.805,00
<b>Totale MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.379.805,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.379.805,00</b>
<b>11 SOCCORSO CIVILE</b>								
1 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>								
1 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2017	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2017 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2018 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2017, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>							
1	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>							
2	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2017**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2017	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2016, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2017 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2018 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2017, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017
				2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
<b>Totale MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>								
1 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>								
1 FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19 RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>								
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>637.256,25</b>	<b>637.256,25</b>	<b>0,00</b>	<b>3.139.873,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.139.873,00</b>

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2018 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2018, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
<b>01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>								
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 UFFICIO TECNICO	1.280.000,00	1.280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>02 GIUSTIZIA</b>								
1 UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 02 - GIUSTIZIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>								

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2018 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2018, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>								
1 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	25.500,00	25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	<b>25.500,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>								
1 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>								

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2018 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2018, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 SPORT E TEMPO LIBERO	204.568,00	204.568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	<b>204.568,00</b>	<b>204.568,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>07 TURISMO</b>								
1 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 07 - TURISMO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>								
1 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>								
1 DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2018 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2018, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
5 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>								
2 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	1.379.805,00	1.379.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	<b>1.379.805,00</b>	<b>1.379.805,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 SOCCORSO CIVILE</b>								
1 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>								
1 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2018 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2018, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>							
1	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>							
2	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2018 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2018, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
<b>Totale MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>								
1 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>								
1 FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19 RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>								
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>3.139.873,00</b>	<b>3.139.873,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2019	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2019 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2020 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2019, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
<b>01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>								
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 UFFICIO TECNICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>02 GIUSTIZIA</b>								
1 UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 02 - GIUSTIZIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>								

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2019	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2019 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2020 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2019, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>								
1 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>								
1 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>								

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2019	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2019 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2020 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2019, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
1 SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>07 TURISMO</b>								
1 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 07 - TURISMO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>								
1 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>								
1 DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2019	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2019 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2020 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2019, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
5 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>								
2 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 SOCCORSO CIVILE</b>								
1 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>								
1 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2019	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018, NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2019 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2020 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2019, CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>							
1	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>							
2	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019**

MISSIONI E PROGRAMMI	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2019	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018 , NON DESTINATA AD ESSERE UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2019 E RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2020 E SUCCESSIVI	SPESE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE NELL'ESERCIZIO 2019 , CON COPERTURA COSTITUITA DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO CON IMPUTAZIONE AGLI ESERCIZI:				FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019
				2020	2021	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
<b>Totale MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>								
1 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>								
1 FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19 RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>								
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2017**

Pag. 1

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>					
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	0,00	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	-	-	-
	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI non accertati per cassa	10.223.000,00	571.115,88	571.115,88	5,59
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	-	-	-
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	-	-	-
1000000	<b>Totale TITOLO 1</b>	<b>10.223.000,00</b>	<b>571.115,88</b>	<b>571.115,88</b>	<b>5,59</b>
<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	-	-	-
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105 : TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	<b>Totale TITOLO 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>					
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	2.649.258,00	126.015,12	126.015,12	4,76

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2017**

Pag. 2

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
3020000	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	8.506.265,29	126.015,12	126.015,12	4,76
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
4010000	Tipologia 100 : TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200:CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300:ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
5010000	Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2017**

Pag. 3

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
5020000	Tipologia 200 : RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300 : RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>12.872.258,00</b>	<b>697.131,00</b>	<b>697.131,00</b>	<b>5,42</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE</b>		<b>12.872.258,00</b>	<b>697.131,00</b>	<b>697.131,00</b>	<b>5,42</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2018**

Pag. 1

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>					
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	0,00	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	-	-	-
	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI non accertati per cassa	10.223.000,00	646.930,68	646.930,68	6,33
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	-	-	-
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	-	-	-
1000000	<b>Totale TITOLO 1</b>	<b>10.223.000,00</b>	<b>646.930,68</b>	<b>646.930,68</b>	<b>6,33</b>
<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	-	-	-
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105 : TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00			
2000000	<b>Totale TITOLO 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>					
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	2.649.258,00	152.953,49	152.953,49	5,77

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2018**

Pag. 2

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
3020000	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	2.649.258,00	152.953,49	152.953,49	5,77
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
4010000	Tipologia 100 : TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200:CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300:ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
5010000	Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2018**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
5020000	Tipologia 200 : RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300 : RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>12.872.258,00</b>	<b>799.884,17</b>	<b>799.884,17</b>	<b>6,21</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE</b>		<b>12.872.258,00</b>	<b>799.884,17</b>	<b>799.884,17</b>	<b>6,21</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2019**

Pag. 1

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>					
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	0,00	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	-	-	-
	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI non accertati per cassa	10.223.000,00	761.094,91	761.094,91	7,44
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	-	-	-
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	-	-	-
1000000	<b>Totale TITOLO 1</b>	<b>10.223.000,00</b>	<b>761.094,91</b>	<b>761.094,91</b>	<b>7,44</b>
<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	-	-	-
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105 : TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00			
2000000	<b>Totale TITOLO 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>					
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	2.649.258,00	179.945,29	179.945,29	6,79

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2019**

Pag. 2

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
3020000	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	<b>Totale TITOLO 3</b>	<b>2.649.258,00</b>	<b>179.945,29</b>	<b>179.945,29</b>	<b>6,79</b>
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
4010000	Tipologia 100 : TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200:CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300:ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	<b>Totale TITOLO 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
5010000	Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00



**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**  
**Esercizio finanziario 2019**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
5020000	Tipologia 200 : RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300 : RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>12.872.258,00</b>	<b>941.040,20</b>	<b>941.040,20</b>	<b>7,31</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE</b>		<b>12.872.258,00</b>	<b>941.040,20</b>	<b>941.040,20</b>	<b>7,31</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## LIMITI DI INDEBITAMENTO ENTI LOCALI

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	37.709.688,01	36.588.726,58	36.653.557,44
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	8.120.332,11	4.879.735,44	3.257.371,28
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	13.541.324,05	11.796.516,41	8.506.265,29
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>59.371.344,17</b>	<b>53.264.978,43</b>	<b>48.417.194,01</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale:	(+)	5.937.134,41	5.326.497,84	4.841.719,40
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	(-)	908.209,00	868.988,00	837.932,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	88.246,00	85.412,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	17.154,74	16.876,45	16.585,20
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	28.917,00	28.198,00	27.455,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		5.074.997,15	4.414.338,29	3.962.415,60
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/2016	(+)	41.278.316,29	37.491.594,29	35.797.999,29
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>41.278.316,29</b>	<b>39.691.594,29</b>	<b>37.997.999,29</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		7.175,69	6.698,69	6.208,48
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		7.175,69	6.698,69	6.208,48

**BILANCIO DI PREVISIONE  
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	TOTALE MISSIONI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE  
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
<b>1 Rigidita' strutturale di bilancio</b>					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	16,58	16,90	16,36
<b>2 Entrate correnti</b>					
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	125,15	125,18	125,29
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	75,53		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	97,90	97,92	98,00
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	58,66		
<b>3 Spese di personale</b>					
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	7,10	7,14	7,13
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		13		
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro fles	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	53,05	53,05	53,05
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>					

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziam. di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	34,62	34,69	34,81
<b>5 Interessi passivi</b>					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziam. di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	1,94	2,04	1,97
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziam. di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziam. di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
<b>6 Investimenti</b>					
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	17,18	19,73	9,95
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	155,67	186,72	84,03
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,96	0,60	0,60
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	157,64	187,32	84,62
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziam. di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00	20,06	44,41
<b>7 Debiti non finanziari</b>					

**Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il  
Indicatori sintetici**

TIPOLGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")		
		79,76		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1		
		91,23		
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
		0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilita' debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da pa		
		9,80	10,13	9,57
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		0,00		
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		0,00		
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
		0,05		
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
		0,02		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
		0,36	0,36	0,36
<b>11 Fondo pluriennale vincolato</b>				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		
		100,00	100,00	0,00
<b>12 Partite di giro e conto terzi</b>				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		23,38	23,39	23,40
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		25,48	25,54	25,43



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
<b>TITOLO 1</b>	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	25,51	26,34	27,04	29,44	92,66	77,09
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	6,08	6,28	6,44	4,33	91,11	95,64
<b>10000 Totale TITOLO 1</b>	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>	<b>31,59</b>	<b>32,62</b>	<b>33,48</b>	<b>33,77</b>	<b>92,41</b>	<b>79,47</b>
<b>TITOLO 2</b>	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	2,81	2,90	2,98	7,05	91,91	68,59
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	39,17
<b>20000 Totale TITOLO 2</b>	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>2,81</b>	<b>2,90</b>	<b>2,98</b>	<b>7,09</b>	<b>91,91</b>	<b>68,43</b>
<b>TITOLO 3</b>	<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	5,00	5,16	5,26	5,41	89,37	79,05
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	0,00	0,00	0,00	1,97	100,00	70,44
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,02	0,02	0,02	0,02	85,18	83,17
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	1,07	1,11	1,14	1,21	86,91	93,35

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	1,24	1,28	1,31	2,98	93,35	59,31
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>7,33</b>	<b>7,57</b>	<b>7,73</b>	<b>11,59</b>	<b>91,23</b>	<b>74,01</b>
<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
40100	Tipologia 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	3,26	1,89	0,91	0,93	59,16	27,44
40300	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,49	0,51	0,48	0,17	51,52	56,31
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	6,40	2,87	1,40	0,87	52,62	64,44
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,91	90,00	99,25
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>10,15</b>	<b>5,27</b>	<b>2,79</b>	<b>2,88</b>	<b>55,12</b>	<b>62,99</b>
<b>TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>							
50200	Tipologia 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,43	0,00	100,00
<b>50000</b>	<b>Totale TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,43</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI</b>							
60100	Tipologia 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	0,00	1,96	2,01	0,00	0,00	0,00
<b>60000 Totale TITOLO 6</b>	<b>ACCENSIONE PRESTITI</b>	<b>0,00</b>	<b>1,96</b>	<b>2,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>							
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	12,79	13,21	13,56	31,62	100,00	100,00
<b>70000 Totale TITOLO 7</b>	<b>ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>	<b>12,79</b>	<b>13,21</b>	<b>13,56</b>	<b>31,62</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>							
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	34,38	35,49	36,45	12,36	100,00	94,79
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,95	0,98	1,00	0,26	100,00	99,17
<b>90000 Totale TITOLO 9</b>	<b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>35,33</b>	<b>36,47</b>	<b>37,45</b>	<b>12,62</b>	<b>100,00</b>	<b>94,88</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>89,65</b>	<b>86,11</b>

Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
		Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>01</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>										
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,53	0,00	91,69	0,53	0,00	0,56	0,00	0,57	0,28	88,69
02	SEGRETERIA GENERALE	0,63	0,00	91,40	0,64	0,00	0,67	0,00	0,73	1,24	93,08
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	3,75	0,00	90,76	3,76	0,00	4,00	0,00	3,73	2,00	74,73
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,34	0,00	91,77	0,37	0,00	0,39	0,00	0,38	0,73	88,51
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,74	0,00	90,76	0,69	0,00	0,69	0,00	0,86	0,36	77,66
06	UFFICIO TECNICO	6,17	40,77	78,00	6,68	0,00	4,95	0,00	3,34	3,92	68,63
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	1,10	0,00	91,25	1,11	0,00	1,17	0,00	0,86	1,42	95,47
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,16	0,00	40,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,31	0,39	70,61
10	RISORSE UMANE	0,32	0,00	91,00	0,32	0,00	0,26	0,00	0,85	0,31	73,51
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,46	0,00	93,19	0,46	0,00	0,49	0,00	0,85	4,12	84,97
	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	<b>14,20</b>	<b>40,77</b>	<b>86,30</b>	<b>14,56</b>	<b>0,00</b>	<b>13,18</b>	<b>0,00</b>	<b>12,48</b>	<b>14,77</b>	<b>76,48</b>
<b>02</b>	<b>GIUSTIZIA</b>										
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,09	0,00	91,52	0,09	0,00	0,10	0,00	0,05	0,05	80,25
	<b>GIUSTIZIA</b>	<b>0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>91,52</b>	<b>0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>80,25</b>
<b>03</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>										
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	2,21	0,00	92,80	2,24	0,00	2,36	0,00	2,58	6,67	79,35
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,38	0,00	65,72	0,03	0,00	0,03	0,00	0,17	6,28	46,10
	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	<b>2,59</b>	<b>0,00</b>	<b>86,42</b>	<b>2,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2,39</b>	<b>0,00</b>	<b>2,75</b>	<b>12,95</b>	<b>77,54</b>
<b>04</b>	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>										
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,60	0,81	83,82	0,48	0,00	0,48	0,00	0,69	4,08	60,37
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	3,11	0,00	61,46	1,47	0,00	1,55	0,00	1,22	7,33	57,70
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,47	0,00	92,15	0,45	0,00	0,47	0,00	0,43	0,00	63,64
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	2,10	0,00	92,43	2,12	0,00	2,24	0,00	2,17	0,53	76,05
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,06	0,00	90,23	0,06	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	81,72

Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Pag. 2

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019			Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	<b>6,34</b>	<b>0,81</b>	<b>77,55</b>	<b>4,58</b>	<b>0,00</b>	<b>4,81</b>	<b>0,00</b>	<b>4,51</b>	<b>11,94</b>	<b>66,07</b>
<b>05</b>	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>										
<b>01</b>	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,71	7,96	40,12	0,24	0,00	0,00	0,00	0,13	2,08	46,22
<b>02</b>	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	2,53	0,00	89,31	2,63	0,00	2,68	0,00	2,67	3,39	85,01
	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	<b>3,24</b>	<b>7,96</b>	<b>81,40</b>	<b>2,87</b>	<b>0,00</b>	<b>2,68</b>	<b>0,00</b>	<b>2,80</b>	<b>5,47</b>	<b>80,20</b>
<b>06</b>	<b>POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>										
<b>01</b>	SPORT E TEMPO LIBERO	1,67	6,52	72,96	1,79	0,00	1,01	0,00	1,02	3,29	66,57
<b>02</b>	GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	64,96
	<b>POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	<b>1,67</b>	<b>6,52</b>	<b>72,96</b>	<b>1,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1,04</b>	<b>3,29</b>	<b>66,54</b>
<b>07</b>	<b>TURISMO</b>										
<b>01</b>	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,40	0,00	94,71	0,40	0,00	0,43	0,00	0,74	0,16	61,94
	<b>TURISMO</b>	<b>0,40</b>	<b>0,00</b>	<b>94,71</b>	<b>0,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,74</b>	<b>0,16</b>	<b>61,94</b>
<b>08</b>	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>										
<b>01</b>	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,54	0,00	92,12	0,54	0,00	0,57	0,00	0,53	2,00	91,69
<b>02</b>	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,05	0,00	88,34	0,26	0,00	0,27	0,00	0,54	13,02	56,77
	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	<b>0,59</b>	<b>0,00</b>	<b>89,58</b>	<b>0,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1,07</b>	<b>15,02</b>	<b>61,44</b>
<b>09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>										
<b>01</b>	DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>02</b>	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,29	0,00	72,01	0,35	0,00	0,32	0,00	1,23	2,75	73,74
<b>03</b>	RIFIUTI	7,84	0,00	92,15	7,91	0,00	8,35	0,00	7,72	0,00	73,10
<b>04</b>	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,09	0,00	86,67	0,05	0,00	0,05	0,00	0,21	3,86	19,15

Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Pag. 3

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,01	0,00	90,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	52,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,02	0,00	60,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,39	34,15
	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>8,25</b>	<b>0,00</b>	<b>90,52</b>	<b>8,34</b>	<b>0,00</b>	<b>8,75</b>	<b>0,00</b>	<b>9,19</b>	<b>7,00</b>	<b>71,09</b>
10	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>										
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,45	0,00	94,93	0,46	0,00	0,48	0,00	0,93	0,00	81,57
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	4,86	43,94	71,20	5,95	0,00	4,52	0,00	4,29	9,47	64,00
	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	<b>5,31</b>	<b>43,94</b>	<b>74,37</b>	<b>6,41</b>	<b>0,00</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,22</b>	<b>9,47</b>	<b>66,87</b>
11	<b>SOCCORSO CIVILE</b>										
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	2,92	0,00
	<b>SOCCORSO CIVILE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,12</b>	<b>2,92</b>	<b>0,00</b>
12	<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>										
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	1,83	0,00	93,00	1,94	0,00	1,94	0,00	4,48	1,12	70,96
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,01	0,00	84,84	0,00	0,00	0,00	0,00	3,23	1,87	66,96
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,63	0,39	65,34
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,06	0,00	97,73	0,06	0,00	0,06	0,00	0,94	1,87	58,99
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	46,77
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	99,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,38	0,00	31,36
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOANITARI E SOCIALI	2,63	0,00	91,96	2,65	0,00	2,80	0,00	0,01	0,00	78,27
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,04	0,00	92,83	0,04	0,00	0,04	0,00	0,05	0,04	73,35
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,07	0,00	70,39	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	66,16
	<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	<b>4,64</b>	<b>0,00</b>	<b>92,15</b>	<b>4,72</b>	<b>0,00</b>	<b>4,87</b>	<b>0,00</b>	<b>10,80</b>	<b>5,29</b>	<b>66,59</b>
14	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>										

Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Pag. 4

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	99,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,54	5,06	30,80
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,60	0,00	76,44	0,42	0,00	0,45	0,00	1,09	6,57	62,37
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,06	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	65,70
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	<b>0,66</b>	<b>0,00</b>	<b>80,41</b>	<b>0,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1,65</b>	<b>11,63</b>	<b>44,95</b>
15	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>										
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	50,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,04	92,78
	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,08</b>	<b>0,04</b>	<b>82,00</b>
16	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>										
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	99,74	0,07	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	76,54
	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,74</b>	<b>0,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>76,54</b>
17	<b>ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>										
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	<b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>										
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,08	0,00	90,00	0,08	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	<b>0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>90,00</b>	<b>0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>										
01	FONDO DI RISERVA	0,13	0,00	80,67	0,13	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,60	0,00	0,00	0,69	0,00	0,86	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacita' dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento  
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Pag. 5

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)			
		Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni +FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacita' di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam.c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacita' di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>03</b>	ALTRI FONDI	0,05	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,78</b>	<b>0,00</b>	<b>13,44</b>	<b>0,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>50</b>	<b>DEBITO PUBBLICO</b>										
<b>02</b>	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	3,26	0,00	100,00	3,39	0,00	3,36	0,00	3,28	0,00	100,00
	<b>DEBITO PUBBLICO</b>	<b>3,26</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3,39</b>	<b>0,00</b>	<b>3,36</b>	<b>0,00</b>	<b>3,28</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>60</b>	<b>ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>										
<b>01</b>	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	12,75	0,00	100,00	12,87	0,00	13,58	0,00	31,64	0,00	100,00
	<b>ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>12,75</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12,87</b>	<b>0,00</b>	<b>13,58</b>	<b>0,00</b>	<b>31,64</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>99</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>										
<b>01</b>	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	35,15	0,00	100,00	35,51	0,00	37,45	0,00	12,57	0,00	83,89
	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	<b>35,15</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>35,51</b>	<b>0,00</b>	<b>37,45</b>	<b>0,00</b>	<b>12,57</b>	<b>0,00</b>	<b>83,89</b>



## NOTA INTEGRATIVA ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019

### Premessa

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'allegato n. 1/4 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126, relativo alla disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011) prevede, per gli enti che adottano la contabilità finanziaria potenziata, la stesura della nota integrativa al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio.

Il nuovo sistema contabile armonizzato disciplinato dal D.Lgs. 118/2011 e dal D.P.C.M. 28/12/2011 e dal Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 4/8/2016 "Allegato al quinto decreto di aggiornamento del D.Lgs. n.118/2011, ha comportato una serie di innovazioni dal punto di vista finanziario e contabile, nonché programmatico-gestionale di cui le più importanti sono:

1. nuovi schemi di bilancio con una diversa struttura delle entrate e delle spese;
2. previsione delle entrate e delle spese anche in termini di cassa per il primo esercizio di riferimento;
3. diverse attribuzioni in termini di variazioni di bilancio per cui quelle relative alla cassa e alle spese di personale per modifica delle assegnazione interne ai Servizi diventano di competenza della Giunta;
4. nuovi principi contabili, tra i quali quello della competenza finanziaria potenziata che comporta, tra l'altro, la costituzione obbligatoria secondo specifiche regole del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE, ex Fondo Svalutazione Crediti) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (regola questa già in vigore dall'esercizio 2015);
5. previsione di nuovi piani dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico-patrimoniale e definizione e codifica della transazione elementare;
6. nuovo Documento Unico di Programmazione DUP in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica.

Tutte le predette innovazioni, qui assai sinteticamente introdotte, sono contenute nei nuovi principi contabili consultabili sul sito appositamente predisposto dalla Ragioneria Generale dello Stato:

<http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/>

Di seguito si propone il testo della Nota integrativa con riferimento a paragrafi che individuano i diversi aspetti che, ai sensi del principio contabile della programmazione, costituiscono il contenuto fondamentale del documento.

**a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;**

La formulazione delle previsioni di Bilancio 2017/2019, recepisce negli stanziamenti di entrata e spesa, del conferimento di ulteriori funzioni trasferite all'Unione della Romagna Faentina con decorrenza 1.1.2017, con effettivo trasferimento del personale e delle risorse così come individuate nei singoli casi. Le funzioni trasferite con decorrenza 01/01/2017, sono di seguito elencate:

- Politiche Europee;
- Entrate Tributarie;
- Istruzione e Infanzia;
- Servizi Demografici e statistici e di relazione con il pubblico;
- Gestione, Coordinamento e Controllo del gruppo pubblico Locale;
- Lavori pubblici.

Il Comune di Faenza in ragione dei conferimenti sopra indicati, ha trasferito spese gestionali e spese di personale, riducendo la propria spesa per le suddette tipologie negli interventi di imputazione originari, e ha stanziato il medesimo ammontare in specifici capitoli di trasferimenti all'Unione, per far fronte ai rimborsi alla stessa a titolo di compartecipazione alla spesa per la funzione da essa svolta

La formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

Analogamente, per la parte entrata, l'osservazione delle risultanze degli esercizi precedenti è stata alla base delle previsioni ovviamente tenendo conto:

- delle possibili variazioni legate a scelte dell'Amministrazione o all'accadere di fatti particolari;
- delle modifiche introdotte dalla Legge di Bilancio;
- della manovra di bilancio dell'ente.

#### **Fondo crediti di dubbia esigibilità**

L'allegato n. 2/4 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" richiamato dall'art. 3 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato dal D.Lgs. 126/2014, in particolare al punto 3.3 e all'esempio n. 5 in appendice, disciplina l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità a fronte di crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio.

A tal fine, nel bilancio di previsione sono stanziati apposite poste contabili in corrispondenza delle tipologie di bilancio di riferimento, denominate "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno nei cinque esercizi precedenti.

Tali accantonamenti non risulteranno oggetto di impegno a fine anno e genereranno pertanto un'economia di bilancio destinata a confluire nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Il medesimo principio contabile è stato integrato dall'art. 1 comma 509 della Legge 23 dicembre 2014 n. 190 (Legge di Stabilità 2015) che prevede: *"Con riferimento agli enti locali, nel 2015 è stanziata in bilancio una quota dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità allegato al bilancio di previsione pari almeno al 36 per cento, se l'ente non ha aderito alla sperimentazione di cui all'articolo 36, e al 55 per cento, se l'ente ha aderito alla predetta sperimentazione. Nel 2016 per tutti gli enti locali lo stanziamento di bilancio riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità è pari almeno al 55 per cento, nel 2017 è pari almeno al 70 per cento, nel 2018 è pari almeno all'85 per cento e dal 2019 l'accantonamento al fondo è effettuato per l'intero importo".*

La determinazione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità è stata preceduta da una dettagliata e puntuale analisi delle partite creditorie dell'Ente, che ha fatto sì che venissero individuate le tipologie di entrate in relazione alle quali si è ritenuto di provvedere all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non si è provveduto all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità:

- per i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche,
- per i crediti assistiti da fidejussione
- per le entrate (tributarie e non) accertate per cassa.

In particolare si precisa che:

- non viene costituito il fondo crediti di dubbia esigibilità per le entrate da trasferimenti collegate alla riversamento dei proventi per rilascio di permessi di costruire in quanto, in seguito al conferimento della corrispondente funzione al Bilancio dell'Unione della Romagna Faentina, i medesimi sono contabilizzati quali trasferimenti in c/capitale.
- viene costituito il fondo crediti di dubbia esigibilità per le entrate da Tassa rifiuti, sulla base degli stanziamenti e sul trend di riscossione delle due annualità pregresse, non essendo ancora noti i numeri 2017 del PEF e di conseguenza del Piano tariffario definitivo.

In relazione a quanto sopra l'analisi volta a determinare gli importi da accantonare è stata pertanto svolta con riferimento ai singoli capitoli di entrata, in applicazione all'esempio n.5 contenuto nel Principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, con riferimento agli esercizi del quinquennio precedente ( 2011 - 2015) per i quali il principio prevede che la media sia determinata facendo il confronto tra gli accertamenti di competenza e gli incassi realizzati in conto competenza e in conto residui con riferimento alle prime 3 annualità, mentre per le annualità 2014 - 2015 si è tenuto conto degli incassi di competenza anche con riferimento all'annualità +1, così come previsto dalle nuove regole di contabilità. Successivamente i coefficienti ottenuti, con completamento a 100, sono stati applicati agli stanziamenti 2017 - 2018 - 2019 dei capitoli relativi alle entrate medesime ottenendo il valore dell'accantonamento obbligatorio, con l'applicazione delle percentuali previste per il triennio di riferimento dall'art. 1 comma 509 della Legge 23 dicembre 2014 n. 190 (Legge di Stabilità 2015), così come innanzi specificato.

Si riporta di seguito la tabella dimostrativa del calcolo del fondo crediti di dubbia esigibilità per tipologia di entrata che da evidenza, altresì, delle tipologie di entrate per le quali è stato calcolato il fondo medesimo:

COMPOSIZIONE FCDE												
	2011	2012	2013	2014	2015	% Media semplice incassato su accertato	% FCDE (100- %media)	Previsioni	Importo FCDE	Importo minimo FCDE 2017 (70%)	Importo minimo FCDE 2018 (85%)	Importo minimo FCDE 2019 (100%)
<b>ACCERTAMENTI</b>												
IMU-ICI - tipologia entrata 101												
% Incassato su accertato	59,00%	70,96%	42,93%	60,67%	40,74%	54,86%	45,14%					
Previsioni anno 2017								800.000,00	361.122,55	252.785,79		
Previsioni anno 2018								800.000,00	361.122,55		306.954,17	
Previsioni anno 2019								800.000,00	361.122,55			361.122,55
<b>AFFITTI DI TERRENI</b>												
- tipologia entrata 100												
% Incassato su accertato	91,34%	105,30%	96,52%	75,71%	84,45%	90,67%	9,33%					
Previsioni anno 2017								188.822,00	17.624,91	12.337,44		
Previsioni anno 2018								188.822,00	17.624,91		14.981,17	
Previsioni anno 2019								188.822,00	17.624,91			17.624,91
<b>AFFITTI DI FABBRICATI -</b>												
tipologia entrata 100												
% Incassato su accertato	93,50%	89,44%	97,78%	96,92%	92,39%	94,01%	5,99%					
Previsioni anno 2017								465.551,00	27.906,03	19.534,22		
Previsioni anno 2018								465.551,00	27.906,03		23.720,13	
Previsioni anno 2019								465.551,00	27.906,03			27.906,03
<b>REFEZIONI SCOLASTICHE -</b>												
tipologia entrata 100												
% Incassato su accertato	93,61%	93,76%	92,59%	93,15%	93,09%	93,24%	6,76%					
Previsioni anno 2017								1.842.150,00	124.500,84	87.204,00		
Previsioni anno 2018								1.842.150,00	124.500,84		105.825,71	
Previsioni anno 2019								1.842.150,00	124.500,84			124.500,84
<b>RETTE ASILO NIDO -</b>												
tipologia entrata 100												
% Incassato su accertato	96,88%	102,41%	101,04%	99,17%	101,02%	100,10%	-0,10%					
Previsioni anno 2017								383.000,00		-		
Previsioni anno 2018								383.000,00			-	
Previsioni anno 2019								383.000,00				-
<b>PROVENTI PALESTRE -</b>												
tipologia entrata 100												
% Incassato su accertato	83,24%	110,46%	101,42%	93,65%	99,76%	97,71%	2,29%					

COMPOSIZIONE FCDE												
	2011	2012	2013	2014	2015	% Media semplice incassato su accertato	% FCDE (100- %media)	Previsioni	Importo FCDE	Importo minimo FCDE 2017 (70%)	Importo minimo FCDE 2018 (85%)	Importo minimo FCDE 2019 (100%)
Previsioni anno 2017								74.595,00	1.709,14	1.196,40		
Previsioni anno 2018								74.595,00	1.709,14		1.452,77	
Previsioni anno 2019								74.595,00	1.709,14			1.709,14
<b>TRASPORTO SCOLASTICO - tipologia entrata 100 % Incassato su accertato</b>	<b>57,13%</b>	<b>98,84%</b>	<b>94,79%</b>	<b>97,22%</b>	<b>99,53%</b>	<b>89,50%</b>	<b>10,50%</b>					
Previsioni anno 2017								78.140,00	8.204,37	5.743,06		
Previsioni anno 2018								78.140,00	8.204,37		6.973,71	
Previsioni anno 2019								78.140,00	8.204,37			8.204,37
<b>ACCERTAMENTI TARI - tipologia entrata 101 % Incassato su accertato</b>				<b>98,51%</b>	<b>93,00%</b>	<b>95,76%</b>	<b>4,24%</b>					
Previsioni anno 2017								9.423.000,00	399.972,36	318.330,10		
Previsioni anno 2018								9.423.000,00	399.972,36		339.976,51	
Previsioni anno 2019								9.423.000,00	399.972,36			399.972,36
<b>TOTALE FCDE</b>										<b>697.131,00</b>	<b>799.884,17</b>	<b>941.040,20</b>

**Sono inoltre previsti e costituiti i seguenti fondi:**

**Fondo passività potenziali - Fondo a copertura perdite società partecipate**

Ai sensi della Legge 27/12/2013 n. 147 – Legge di Stabilità 2014, art. 1, commi 550 e seguenti, nel caso in cui le Società partecipate, ivi comprese le Aziende Speciali e le Istituzioni, presentino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo, le pubbliche amministrazioni locali partecipanti accantonano nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione.

La suddetta norma prevede che tali accantonamenti si applichino a decorrere dall'esercizio finanziario 2015, a valere sui risultati 2014. In caso di risultato negativo l'ente partecipante accantona, in misura proporzionale alla quota di partecipazione, una somma pari: al 25% per il 2015, al 50% per il 2016, al 75% per il 2017 e al 100% per le annualità successive, del risultato negativo conseguito nell'esercizio precedente.

La specifica tabella di calcolo con il riferimento ai valori delle quote iscritte nel bilancio di previsione finanziario per ciascuna delle annualità 2017/2019 è riportata al punto 5.8.2. del Documento Unico di Programmazione (DUP).

**Fondo passività potenziali - Fondo contenzioso**

Non sono stati previsti accantonamenti specifici ulteriori per passività potenziali collegate al contenzioso in rispetto a quanto iscritto in sede di Rendiconto 2016.

Si richiama, relativamente all'oggetto, la sentenza della seconda sezione civile della Corte Suprema di Cassazione n. 15300/16 ancora non esecutiva, e la relazione del prof. Avv. Federico Carpi, sul giudizio svoltosi tra Comune di Faenza - Grilletto - Regione E.Romagna - Aul Ravenna, e avverso la quale l'ente si opporrà nel caso in cui la controparte intendesse porla in esecuzione. Si prenderà atto in sede di Rendiconto o di verifica degli Equilibri di Bilancio, dell'eventuale stato di aggiornamento della causa in oggetto, valutando se necessario prevedere un aumento all'accantonamento per passività potenziali

Per quanto concerne il contenzioso in materia esclusivamente tributaria si evidenzia che:

- il contenzioso relativo ad avvisi di accertamento emessi e regolarmente notificati è prudenzialmente coperto con l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità in quanto il medesimo è calcolato anche sui totali a residuo del valore degli accertamenti emessi e ancora da riscuotere;
- il contenzioso relativo a richieste di rimborso verso le quali è stato opposto il diniego o il silenzio-rifiuto può considerarsi coperto per effetto delle poste che sono iscritte a bilancio per il rimborso di quote patrimoniali non dovute, stanziamento iscritto a bilancio in ciascun anno per il rimborso, in particolare, di quote di tributi (Ici, Imu, Tasi).

A partire dal 1.1.2017 la funzione di Polizia Municipale è stata interamente conferita all'Unione della Romagna Faentina, pertanto il rischio di spesa per contenziosi, generalmente di importo contenuto, trova allocazione negli stanziamenti del Bilancio dell'Urf. Il comune di Faenza, nel proprio Bilancio di Previsione 2017/2019 ha stanziato apposita pro-quota di trasferimento all'Unione a copertura di tutti i costi del servizio

**Fondo di riserva ordinario e fondo di riserva di cassa**

Il fondo di riserva ordinario di cui all'art. 166, commi 1 e 2-ter, del D.Lgs. 267/2000, è previsto con una dotazione di spesa pari ad € 150.000,00 pari allo 0,33% del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio, da utilizzarsi con delibera dell'organo esecutivo.

Il fondo di riserva di cassa di cui all'art. 166, comma 2-quater, del D.Lgs. 267/2000, è previsto con una dotazione di sola cassa pari ad € 121.000,00, non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, da utilizzarsi con deliberazione dell'organo esecutivo.

**Fondo per il recupero del disavanzo di amministrazione**

E' stata iscritta, quale prima voce del bilancio di previsione parte spesa, e per tutte le annualità comprese nel bilancio di previsione finanziario 2017/2019, la quota annuale di € 175.451,00 pari ad un trentesimo del valore del risultato negativo di amministrazione scaturito dalla delibera di riaccertamento straordinario di cui all'atto n. 84 del 27/4/2015, citato, per l'annualità 2017 che rappresenta la terza annualità di recupero del disavanzo come previsto dal piano di recupero di cui alla delibera di approvazione del bilancio di previsione 2015, atto n. 52 del 18/5/2015.

b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

**- QUOTA ACCANTONATA - derivante da principi contabili**

Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 3.600.000,00
Fondo passività potenziali (contenzioso)	€ 500.000,00
Fondo a copertura perdite società partecipate	€ 36.942,00
Quota accantonata per anticipazione liquidità Cassa DDPP (Deliberazione Corte dei Conti Sez. Autonomie n. 33 del 17/12/2015)	€ 867.217,00

La quota vincolata per l'anticipazione di liquidità Cassa DDPP, richiesta ai sensi di quanto previsto dal D.L. 35/2013, è stata decurtata delle quote capitali già rimborsate. Per gli anni compresi nel bilancio previsionale finanziario 2017/2019 la copertura finanziaria è assunta a valere sulle risorse che concorrono all'equilibrio corrente di competenza.

**- QUOTA VINCOLATA - derivante da legge**

Quota copertura trentennale disavanzo	€ 175.451,00
---------------------------------------	--------------

c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

Non sono state utilizzate e non è previsto l'utilizzo nelle annualità dal 2017 al 2019 di quote vincolate e accantonate nel risultato di amministrazione 2016 ancorché presunto.

d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;

Nell'ambito del documento di programmazione finanziaria sono previsti interventi finanziati con ricorso all'indebitamento nelle annualità 2018 e 2019.

Gli interventi previsti a carico della parte in conto capitale del bilancio finanziario 2017/2018, trovano finanziamento mediante le risorse di seguito esposte:

**Fonti di finanziamento**

	2017	2018	2019
Fondo Pluriennale vincolato		3.139.873,00 *	
Contributi (Statali - Regionali -Provinciali - Privati)	3.383.556,00	2.125.000,00	1.000.000,00
Trasferimenti Unione della Romagna Faentina per proventi da Oneri di Urbanizzazione e Monetizzazione aree	520.000,00	520.000,00	473.913,00
Risorse proprie	7.477.646,00	3.280.913,00	1.580.000,00
Ricorso all'indebitamento	-	2.200.000,00	2.200.000,00

TOTALE

11.381.202,00

8.125.913,00

5.253.913,00

- ❖ Le entrate da FPV derivano da finanziamenti che sono perfezionati nell'anno 2017 per il finanziamento di opere il cui cronoprogramma prevede interventi nelle annualità 2017 e 2018. Il programma triennale delle opere pubbliche è coerente in termini di spesa e di entrate con il quadro di bilancio e con quanto indicato nella presente nota integrativa.
- ❖ Si specifica che nel Bilancio 2017, la spesa iscritta al titolo 2<sup>a</sup> e al titolo 4<sup>a</sup> di entrata, tiene conto, in aumento anche di opere finanziate con cronoprogrammi nelle annualità 2015 e 2016, la cui programmazione prevede interventi fino all'esercizio 2017. Tali stanziamenti trovano copertura finanziaria nel Fondo Pluriennale vincolato rinvenente da entrate accertate negli esercizi di avvio dell'opera e mediante iscrizione di contributi da Regioni che seguono la pianificazione dell'intervento.

Tali importi sono riconducibili a:

Spese di Investimento pari ad € 1.036.826,74

Entrate da Fondo Pluriennale vincolato € 637.256,25

Entrate da specifici Contributi Regionali quali quote di cofinanziamento per € 399.570,49.

Con specifico riguardo al ricorso all'indebitamento per importanti interventi nell'ambito delle Viabilità e infrastrutture previsti nelle annualità 2018 e 2019, si evidenzia come il livello di indebitamento negli anni di riferimento del bilancio, resti comunque in diminuzione rispetto al debito residuo al 31.12.2016.

Si rimanda al punto 5.6 del Dup "La valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento".

**e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;**

Gli investimenti previsti nell'esercizio 2017 mediante finanziamento con fondo pluriennale vincolato proveniente dall'anno 2016, sono tutti stati definiti con singoli cronoprogrammi.

Non esistono situazioni per le quali non sia stata posta in essere la relativa programmazione.

**f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;**

Fidejussione prestata a Terre Naldi Soc. Cons. a r.l. sulla concessione di mutuo chirografario. La società Terre Naldi è partecipata dall'ente per il 98%.

L'onere finanziario a carico dell'ente per la suddetta fidejussione è pari ad € 7.175.69, mentre il debito residuo è pari ad € 265.211,59 alla data del 31/12/2016.

**g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;**

L'ente non ha in corso contratti relativi a strumenti finanziari derivati o comunque contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

**h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;**

Il Comune di Faenza, ai sensi del principio contabile applicato al bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, non detiene partecipazioni in organismi strumentali, mentre detiene le seguenti partecipazioni in enti strumentali:

ACER Ravenna



ASP della Romagna Faentina  
CON.AMI  
Fondazione Alma Mater  
Fondazione Flaminia  
Fondazione MIC  
Fondazione Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie Creative (FITSTIC)

Di seguito viene indicato l'indirizzo internet di pubblicazione dei bilanci d'esercizio 2015 degli enti strumentali sopra indicati:

ACER Ravenna

[http://www.acerravenna.it/amministrazione-trasparente/bilanci/bilancio-preventivo-e-consuntivo\\_143c31.html](http://www.acerravenna.it/amministrazione-trasparente/bilanci/bilancio-preventivo-e-consuntivo_143c31.html)

ASP della Romagna Faentina

<http://www.aspromagnafaentina.it/trasparenza/bilancio-preventivo-e-consuntivo/>

CON.AMI

<http://trasparenza.con.ami.it/bilanci/>

Fondazione Alma Mater

<http://www.fondazionealmamater.unibo.it/fondazione/fondazione-trasparente/bilanci/bilancio-consuntivo>

Fondazione Flaminia

<http://www.fondazioneflaminia.it/chi-siamo/amministrazione-trasparente/bilanci-consuntivi/>

Fondazione MIC

<http://www.micfaenza.org/it/Amministrazione-Trasparente/Bilanci>

Per la Fondazione Istituto Tecnico Superiore Tecnologie Industrie Creative (FITSTIC), il bilancio, acquisito dal Comune, è pubblicato sul sito istituzionale del Comune al seguente indirizzo: <http://www.comune.faenza.ra.it/Amministrazione/Bilancio/Bilancio-di-previsione>.

L'art. 172, comma 1, lettera a) del D. Lgs. 267/2000 prevede, inoltre, che gli enti locali debbano allegare al bilancio di previsione i seguenti documenti:

1. l'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione dei propri rendiconti della gestione, bilanci consolidati deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione;
2. dei rendiconti e dei bilanci consolidati delle unioni di comuni;
3. dei rendiconti e dei bilanci consolidati dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce.

E che tali documenti contabili siano allegati al bilancio di previsione qualora non integralmente pubblicati nei siti internet indicati nell'elenco.

**i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;**

Si rinvia alla specifica sezione del DUP 2016 per la disamina di dettaglio.

**j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.**

Per quanto riguarda le entrate si precisa quanto segue.

Con riguardo ai trasferimenti a carico dello Stato, si riportano i contenuti del comunicato 7 febbraio 2017 del Ministero dell'Interno - Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali, che a seguito dell'intesa raggiunta nella seduta della Conferenza Stato Città ed autonomie locali del 19 gennaio u.s., ha reso disponibili i dati provvisori del Fondo di Solidarietà Comunale, al fine di facilitare la programmazione e gestione del Bilancio 2017.

Con riguardo invece alla quota del Fondo alimentata da una quota del gettito IMU di spettanza comunale, il comunica evidenzia che i dati sono stati elaborati tenendo conto dei correttivi alla perequazione come concordati nella seduta predetta Conferenza stato-città e che dovranno essere oggetto di un specifica modifica normativa all'attuale sistema di riparto del Fondo di solidarietà.

TRASFERIMENTI DELLO STATO	2017
<b>FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE</b>	
<i>Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali:</i>	
a) Fondo compensativo esenzione terreni agricoli condotti	1.624.534,37
b) Fondo compensativo abolizione Tasi ABP	5.043.626,02
c) Fondo compensativo - ristoro agevolazioni IMU - Tasi locazioni canone concordato e comodati	345.665,05
d) Fondo compensativo immobili categ. D/E rendita catastale imbullonati	172.045,00
e) Fondo di solidarietà comunale risultante da perequazione risorse con applicazione dei correttivi	54.902,94
Accantonamento 15mln per rettifiche 2017	-15.724,60
- Quota di alimentazione fondo di solidarietà comunale trattenuta sul gettito Imu	-3.493.153,88
<b>TOTALE FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE</b>	<b>3.731.894,90</b>
<b>ALTRI FONDI</b>	
Trasferimento compensativo gettito IMU agevolazioni terreni agricoli posseduti da coltivatori diretti e imprenditori agricoli e immobili merce (anni precedenti)	1.076.075,54
Altri contributi generali / Contributi non fiscalizzati	190.500,00
Contributo per fondo sviluppo Investimenti ( terminato nell'anno 2016)	==
<b>TOTALE ALTRI FONDI</b>	<b>1.266.575,54</b>

Con specifico riferimento al Fondo Perequativo IMU- Tasi - istituito con L. 78/2015, ed erogato nell'anno 2016 per un importo pari ad € 1.552.763,00, alla data di approvazione del Bilancio di previsione 2017/2019, pur essendo previsto anche per l'esercizio 2017 fra i fondi stanziati dalla legge di bilancio a favore degli enti territoriali, se ne rileva una diminuzione rispetto all'esercizio precedente da 390 mln a 300 mln, corrispondente a meno 23%. Per questa motivazione il Fondo è iscritto nel Bilancio di previsione 2017/2019 per un importo di € 1.195.627,00 rilevando una diminuzione rispetto all'assegnato 2016 (€ 1.552.763,00) pari al 23%. Tale determinazione risulta pertanto provvisoria in attesa di apposito decreto di specifica quantificazione. Il fondo non rileva ai fini del saldo di finanza pubblica ( Pareggio di Bilancio)

Sul fronte della fiscalità locale, la Legge di Bilancio 2017 non ha apportato modifiche rispetto all'esercizio 2016 e pertanto rimangono confermate tutte le esenzioni introdotte con la L. 208/2015, nonché il blocco dell'aumento dei tributi locali, che di seguito di riepilogano:

#### **IMU:**

- Esenzione dei terreni agricoli posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti alla previdenza agricola.
- Ritorno all'applicazione del regime di agevolazione di cui alla Circolare MEF n. 9 del 14/6/1993 per i terreni c.d. "montani".
- Esclusione dal 2016 dalla stima diretta del valore relativo alla rendita catastale degli immobili censiti nelle categorie dei gruppi D ed E dei macchinari, congegni, ecc., c.d. "imbullonati".
- Riduzione del 50% della base imponibile delle unità immobiliari (ad esclusione delle abitazioni di lusso) dati in comodato d'uso ai parenti in linea retta entro il primo grado ed utilizzati da questi ultimi come abitazione principale purché:
  - il contratto sia registrato
  - il comodante possieda al massimo un altro immobile non di lusso in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso Comune in cui è sito l'immobile concesso in comodato
- Riduzione al 75% dell'imposta per gli immobili locati a canone concordato purché il contratto sia registrato.

- Esenzione per la casa coniugale (e relative pertinenze) assegnata al coniuge a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento o cessazione degli effetti civili del matrimonio ad eccezione degli immobili di lusso.
- Cancellazione della facoltà di assimilazione ad abitazione principale.

**TASI:**

Sono esclusi dall'applicazione della Tasi gli immobili destinati ad abitazione principale, con relative pertinenze, dal possessore nonché dall'utilizzatore e dal suo nucleo familiare. Continuano ad essere soggetti a Tasi gli immobili c.d. "di lusso" destinati ad abitazione principale (cioè gli immobili di cat. A1, A8 e A9) e i fabbricati rurali strumentali.

**ALIQUOTE:**

In coerenza con il dettato normativo della Legge di stabilità per IMU – TASI – ADDIZIONALE IRPEF – TOSAP – IMPOSTA DI PUBBLICITA' non sono previsti aumenti delle aliquote per l'anno 2017.

Si riportano di seguito le aliquote IMU in vigore in relazione alle diverse tipologie di immobili:

ABITAZIONI PRINCIPALI DI LUSSO	0,0027
ABITATIVO AFFITATO A CANONE CONCORDATO E COMODATI GRATUITI AI PARENTI	0,0083
UNITA' IMMOBILIARI A DESTINAZIONE PRODUTTIVA	0,0093
AREE FABBRICABILI	0,0093
TERRENI AGRICOLI	0,0093
UNITA' IMMOBILIARI AD USO ABITATIVO NON COMPRESSE NELLE FATTISPECIE PRECEDENTI	0,0106

Si riportano di seguito le aliquote TASI in vigore per le diverse tipologie di immobili soggetti:

ABITAZIONI PRINCIPALI DI LUSSO - Categoria catastale A/1, A/8 e A/9	0,0033
FABBRICATI RURALI STRUMENTALI	0,0010
ALTRI IMMOBILI	0

**TARI:**

Le tariffe sono definite con riferimento al Piano Economico e Finanziario del servizio di raccolta e gestione dei rifiuti cui si sommano le ulteriori componenti di costo come, per esempio, il costo per la riscossione. Il valore complessivo dell'entrata deve garantire la copertura integrale dei costi del servizio. Il Regolamento della Tari sarà aggiornato sulla base delle modifiche che saranno concordate con le diverse parti sociali e delle osservazioni emerse dal confronto con il Tavolo Provinciale degli Imprenditori.

Alla Tari si applica la maggiorazione per il tributo provinciale.

Il pagamento della Tari 2017 è previsto in tre rate quadrimestrali con scadenza 31/5 – 30/9 – 31/12.

Il conguaglio 2017 sarà applicato nel 2018 mentre, sull'esercizio 2017, sarà applicato il conguaglio di imposta relativo al 2016 che potrà essere positivo o negativo in relazione alle diverse posizioni dei singoli contribuenti.

Si prevede l'approvazione del Piano Economico e Finanziario 2017 del servizio di raccolta e gestione dei rifiuti da parte dei soggetti competenti entro la fine del mese di marzo.

Il Bilancio di Previsione 2017/2019 recepisce nei propri stanziamenti di entrata e di spesa gli importi così come contabilizzati nell'esercizio 2016, le eventuali variazioni saranno oggetto di modifiche del Bilancio in base a quanto previsto dall'art. 193 del TUEL.

**ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF:**

Per l'anno 2017 rimangono invariate le aliquote introdotte nell'anno 2012 per scaglioni di reddito, nella seguente misura:

	Fino a 15.000 €	0,40%
Oltre 15.000 €	Fino a 28.000 €	0,50%
Oltre 28.000 €	Fino a 55.000 €	0,60%
Oltre 55.000 €	Fino a 75.000 €	0,70%
Oltre 75.000 €		0,80%

**IMPOSTA DI SOGGIORNO:**

L'imposta di soggiorno è stata istituita con Regolamento dall'Unione della Romagna Faentina, ma i suoi effetti sono sospesi per l'anno 2017 come da disposizione di legge.

Il gettito dovrà essere destinato a finanziare interventi in materia di turismo nonché interventi di recupero dei beni culturali ed ambientali e relativi servizi pubblici locali

**POLITICHE TARIFFARIE:**

Nel 2017 saranno adeguate le tariffe dei servizi comunali all'aggiornamento dell'indice Istat con decorrenza dalla data dell'ultimo aggiornamento e fino al 1/1/2017.

Sono escluse:

- Le tariffe del piano della sosta
- Gli affitti attivi di esercizi commerciali in centro storico

**LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE:**

Nel 2017 l'attività di lotta all'evasione si concentrerà:

- ✚ sulle annualità finali di applicazione dell'Ici;
- ✚ sulle annualità di imposta Imu/Tasi;
- ✚ sul recupero Tari;
- ✚ su interventi di recupero evasione erariale con la formulazione di segnalazioni qualificate all'Agenzia delle Entrate.

Per quanto riguarda le spese si precisa quanto segue.

La spesa corrente iscritta nel bilancio di previsione 2017/2019, annualità 2017, è pari ad € 44.433.232,01

Si riporta di seguito la tabella rappresentante la suddivisione per macroaggregati:

<b>Macroaggregati</b>	<b>Importo</b>
Redditi di lavoro dipendente	2.896.534,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	399.715,83
Acquisti di beni e di servizi	20.013.370,37
Trasferimenti correnti	18.366.731,81
Interessi Passivi	937.126,00
Rimborso e poste correttive dell'entrata	95.300,00
Altre spese correnti	1.724.454,00
<b>TOTALE</b>	<b>44.433.232,01</b>

Per quanto riguarda i servizi a domanda individuale si riportano di seguito i prospetti con evidenza dei tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi.

<b>REFEZIONI SCOLASTICHE</b>	
<b>SPESE</b>	
<b>MacroAggregato 4 - Trasferimento</b>	
<b>URF per spese di personale</b>	
PERSONALE	125.024,00
<b>MacroAggregato 3</b>	
ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	1.937.259,00
<b>MacroAggregato 2</b>	
IMPOSTE E TASSE	121,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>2.062.404,00</b>

**ENTRATE****RISORSA 159/2**

CONTRIBUTO STATO PER SERVIZIO MENSA INSEGNANTI	72.500,00
---	-----------

**RISORSA 380**

CONTRIBUTO AIMA PER PRODOTTI LATTIERO CASEARI	6.000,00
--	----------

**RISORSA 560**

PROVENTI SERVIZIO REFEZIONI SCOLASTICHE	1.842.150,00
--	--------------

<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.920.650,00</b>
-----------------------	---------------------

L'entrata di euro 1.920.650,00 rappresenta il 93,127% della spesa di Euro 2.062.403,89

**IMPIANTI SPORTIVI****SPESE****MacroAggregato 1**

PERSONALE	84.473,00
-----------	-----------

**MacroAggregato 3**

ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	784.838,00
-------------------------------	------------

**MacroAggregato 2**

IMPOSTE E TASSE	4.291,00
-----------------	----------

<b>TOTALE SPESE</b>	<b>873.602,00</b>
---------------------	-------------------

**ENTRATE****RISORSA 521**

PROVENTI PALESTRE	74.595,00
-------------------	-----------

**RISORSA 522**

PROVENTI PALESTRE PROVINCIALI	38.500,00
-------------------------------	-----------

**RISORSA 523**

PROVENTI PALESTRE COMUNALI: RIMBORSO DA PRIVATI/SOC. SPORTIVE	47.000,00
--	-----------

**RISORSA 524**

PROVENTI PALESTRE PROVINCIALI: RIMBORSO DA PRIVATI/SOC. SPORTIVE	28.000,00
---	-----------

**RISORSA 356**

CONTRIBUTI DA AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE PER UTENZE PAL. CAVALLERIZZA	18.577,00
---	-----------

<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>206.672,00</b>
-----------------------	-------------------

L'entrata di Euro 206.672,00 rappresenta il 23,657% della spesa di Euro 873.602,00

**ASILI NIDO****SPESE****MacroAggregato 4 - Trasferimento URF per  
spese di personale**

PERSONALE	103.797,00
-----------	------------

**MacroAggregato 3**

ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	1.945.838,00
-------------------------------	--------------

<b>MacroAggregato 4</b>				
TRASFERIMENTI CORRENTI			156.339,00	
<b>MacroAggregato 2</b>				
IMPOSTE E TASSE			3.100,00	
<b>TOTALE SPESE</b>			<b>2.209.074,00</b>	
<b>ENTRATE</b>				
<b>RISORSA 180</b>				
CONTRIBUTO REGIONE EMILIA-ROMAGNA PER GESTIONE L.R 1/2000			50.000,00	
<b>RISORSA 217</b>				
CONTRIBUTO REGIONALE PER FORMAZIONE OPERATORI ASILI NIDO L.R.1/2000 art. 10			7.000,00	
<b>RISORSA 640</b>				
CONTRIBUTO DA PRIVATI PER FREQUENZA ASILI NIDO-RETTE			383.000,00	
<b>RISORSA 640 - CAP. 641</b>				
BOLLO VIRTUALE			3.100,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>443.100,00</b>	
L'entrata di Euro 443.100,00 rappresenta il	40,116%	della spesa di Euro		2.209.074,00

La percentuale è stata determinata ai sensi  
dell'art.5 della L.498/92 sul 50% della spesa  
complessiva di € 2.209.076,48

1.104.537,00

#### PALIO DEL NIBALLO

<b>SPESE</b>				
<b>MacroAggregato 1</b>				
PERSONALE			41.771,00	
<b>MacroAggregato 3</b>				
ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI			79.583,00	
<b>MacroAggregato 4</b>				
TRASFERIMENTI CORRENTI			114.830,00	
<b>MacroAggregato 2</b>				
IMPOSTE E TASSE			1.772,00	
<b>MacroAggregato 10</b>				
ALTRE SPESE CORRENTI			8.202,00	
<b>TOTALE SPESE</b>			<b>246.158,00</b>	
<b>ENTRATE</b>				
<b>RISORSA 635</b>				
PALIO DEL NIBALLO PROVENTI VENDITA BIGLIETTI			112.000,00	
<b>RISORSA 786/4/7</b>				
SPONSORIZZAZIONI			13.420,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>125.420,00</b>	
L'entrata di Euro 125.420,00 rappresenta il	50,951%	della spesa di €		246.158,00

**PARCHIMETRI**

<b>SPESE</b>	
<b>MacroAggregato 3</b>	
ACQUISTO DI BENI E PRESTAZIONI	550.742,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>550.742,00</b>
<b>ENTRATE</b>	
<b>RISORSA 466</b>	
PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI PARCHIMETRI	1.465.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.465.000,00</b>
L'entrata di Euro 1.465.000,00 rappresenta il	266,005% della spesa di Euro 550.742,00

**SALE MOSTRE GALLERIA**

<b>SPESE</b>	
<b>MacroAggregato 1</b>	
PERSONALE	16.029,00
<b>MacroAggregato 3</b>	
ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	13.365,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>29.394,00</b>
<b>ENTRATE</b>	
<b>RISORSA 630</b>	
PROVENTI CONCESSIONI SALE	34.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>34.000,00</b>
L'entrata di Euro 34.000,00 rappresenta il	115,670% della spesa di Euro 29.394

**PINACOTECA**

<b>SPESE</b>	
<b>MacroAggregato 1</b>	
PERSONALE	80.032,00
<b>MacroAggregato 3</b>	
ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	67.289,00
<b>MacroAggregato 2</b>	
IMPOSTE E TASSE	5.050,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>152.371,00</b>
<b>ENTRATE</b>	
<b>RISORSA 629</b>	
PINACOTECA COMUNALE: PROVENTI DA INGRESSI	1.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.000,00</b>
L'entrata di Euro 1.000,00 rappresenta il	0,656% della spesa di Euro 152.371,00

SERVIZI	SPESE DI PERSONALE	ALTRE SPESE	TOTALE SPESE	ENTRATE	PERCENTUALE
REFEZIONI SCOLASTICHE	125.024,00	1.937.380,00	2.062.404,00	1.920.650,00	<b>93,127%</b>
ASILI NIDO	51.898,50	1.052.638,50	1.104.537,00	443.100,00	<b>40,116%</b>
IMPIANTI SPORTIVI	84.473,00	789.129,00	873.602,00	206.672,00	<b>23,657%</b>

PARCHIMETRI	0,00	550.742,00	550.742,00	1.465.000,00	<b>266,005%</b>
PALIO DEL NIBALLO	41.771,00	204.387,00	246.158,00	125.420,00	<b>50,951%</b>
SALE E GALLERIE ESPOSITIVE	16.029,00	13.365,00	29.394,00	34.000,00	<b>115,670%</b>
PINACOTECA	80.032,00	72.339,00	152.371,00	1.000,00	<b>0,656%</b>

**TOTALI** **5.019.208,00** **4.195.842,00** **83,596%**

\* La spesa del Servizio Asili Nido è stata indicata al 50%, ai sensi dell'art. 5 della L. 23.12.92 n. 498

Per quanto riguarda la situazione dell'indebitamento complessivo dell'ente questo è riportato nella tabella che segue che evidenzia il debito residuo previsto al 31/12/2017 e l'ammontare delle quote capitali e quote interessi comprese nelle rate di ammortamento annuali.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Debito residuo al 31/12 dell'anno di riferimento</b>	73,48	71,43	66,77	61,28	56,54	52,53	48,48	44,96	41,28	37,49

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Quote di rimborso di capitale</b>	4,85	4,75	4,67	5,49	4,73	4,01	4,05	3,51	3,67	3,79
di cui: per estinzione anticipata prestiti	-	-	-	1,24	0,54	-	-	-	-	-
<b>Quote di rimborso di interessi</b>	3,65	2,89	2,32	2,31	2,12	1,76	1,64	1,45	0,97	0,91
<b>Totale rata di ammortamento</b>	<b>8,50</b>	<b>7,64</b>	<b>6,99</b>	<b>7,80</b>	<b>6,86</b>	<b>5,77</b>	<b>5,69</b>	<b>4,97</b>	<b>4,64</b>	<b>4,70</b>

Per quanto attiene alle poste di carattere straordinario non si rilevano partite

*Si evidenzia però in questa sede, come dall'anno 2016 i proventi da oneri di urbanizzazione, siano incassati dall'Unione della Romagna Faentina in seguito al conferimento della funzione. La posta contabile inerente gli oneri viene pertanto registrata contabilmente quale trasferimento dall'Unione.*

*Per l'esercizio 2017, la parte di oneri di urbanizzazione destinati alla parte corrente pari ad € 480.000, non viene trasferita al comune ma, in seguito al conferimento della funzione Lavori pubblici a far data dal 1.1.2017, resta nel Bilancio dell'URF, quale quota di copertura delle spese trasferite dal comune di Faenza relative a manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio, così come previsto dall'art. 1 commi 460-461 della L. 232/2016, Si riporta di seguito lo storico inerente i proventi dal rilascio di permessi di costruire e la loro destinazione:*

ANNO	Destinati alla parte corrente del bilancio	Destinati alla parte Investimenti del bilancio	TOTALE
2009	2.441.970	814.159	3.256.129
2010	1.433.801	477.934	1.911.735
2011	2.114.952	1.108.943	3.223.896
2012	==	969.709	969.709



2013	==	792.679	792.679
2014	==	1.094.620	1.094.620
2015 - riscossioni	==	791.048	791.048
2016 - quota di trasferimento da Urf	475.511	35.747	511.258
2017 - quota di trasferimento da URF	480.000 Bilancio URF	400.000	880.000

Per quanto attiene alle previsioni di cassa inserite in bilancio esse sono state effettuate con riferimento a quanto segue.

Per ciascun titolo delle entrate e delle spese sono state ipotizzate percentuali tipiche di riscossione frutto di valutazioni che partono dalla considerazione dei trend storici e delle nuove regole di contabilità. Per necessità di efficienza ed efficacia nella impostazione di tale previsione si è operato in modo massivo assegnando, appunto, una percentuale unica a tutte le entrate e a tutte le spese di ciascun titolo. Nel corso dell'esercizio si provvederà a monitorare la situazione dell'andamento di cassa periodicamente, come in essere da diversi anni, anche in considerazione della criticità di liquidità che ha caratterizzato la gestione dell'ente. Si prevede il ricorso all'anticipazione di tesoreria e all'utilizzo delle somme a destinazione vincolata in relazione alle esigenze che potranno manifestarsi.

La simulazione effettuata ipotizza un fondo di cassa al 31/12/2017 positivo.

Come previsto dalla norma:

- è stato costituito il fondo di riserva di cassa di cui si è già detto nella presente nota integrativa.

- sono monitorati i tempi medi di pagamento i cui esiti sono pubblicati sul sito all'indirizzo:

<http://www.comune.faenza.ra.it/Amministrazione/Amministrazione-trasparente/Pagamenti-dell-Amministrazione/Indicatore-di-tempestivita-dei-pagamenti>

<b>Ai sensi dell'art. 172, D.Lgs. 267/2000, la tabella che segue riporta i valori dei "Parametri di definizione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie" (Decreto Ministero dell'Interno del 18/02/2013) di cui al Rendiconto 2015</b>	
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;	NO
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

COMUNE DI FAENZA  
Provincia di Ravenna

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE**  
SULLA PROPOSTA DI  
**BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019**

**E DOCUMENTI ALLEGATI**

*L'ORGANO DI REVISIONE*

Stefano D'Orsi - Presidente  
Marcello Piolanti - Componente  
Alfredo Cagnani - Componente

## Sommario

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI .....	3
ACCERTAMENTI PRELIMINARI .....	4
VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI .....	4
GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2015 .....	4
BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019 .....	6
1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli .....	6
RIEPILO GENERALE SPESE PER TITOLI .....	7
2. Previsioni di cassa .....	8
3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019 .....	10
4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo .....	11
5. Verifica rispetto pareggio bilancio .....	11
6. La nota integrativa .....	12
VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI .....	13
7. Verifica della coerenza interna .....	13
8. Verifica della coerenza esterna .....	15
VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019 ...	18
A) ENTRATE .....	18
B) SPESE .....	20
C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI .....	22
Spese di personale .....	23
Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008) .....	25
Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) .....	25
Fondo di riserva di competenza .....	26
Fondi per spese potenziali .....	26
Fondo di riserva di cassa .....	28
ORGANISMI PARTECIPATI .....	28
SPESE IN CONTO CAPITALE .....	32
INDEBITAMENTO .....	32
OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI .....	34
CONCLUSIONI .....	35

## PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

L'organo di revisione del Comune di Faenza nominato con delibera consiliare n. 96 del 23/11/2015, premesso che l'ente deve redigere il bilancio di previsione rispettando il titolo II del [D.Lgs.267/2000](#) (TUEL), i principi contabili generali e applicati alla contabilità finanziaria, lo schema di bilancio di cui all' [allegato 9 al D.Lgs.118/2011](#).

- ha ricevuto in data 10 marzo 2017 lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, approvato dalla giunta comunale in data 01/03/2017 con delibera n. 37 completo dei seguenti allegati obbligatori indicati:
- **nell'[art.11, comma 3 del D.Lgs.118/2011](#):**
  - a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione dell'esercizio 2016;
  - b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
  - c) il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
  - d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
  - e) il prospetto delle spese previste per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
  - f) il prospetto delle spese previste per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
  - g) la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'[art.11 del D.Lgs.118/2011](#);
- **nel punto 9/3 del [P.C. applicato allegato 4/1 al D.Lgs. n.118/2011 lettera h\)](#):**
  - h) le risultanze dei rendiconti e dei bilanci consolidati delle unioni di comuni e dei soggetti considerate nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al [decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118](#) e successive modificazioni e integrazioni, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce. Se tali documenti contabili sono integralmente pubblicati nei siti internet degli enti, ne è allegato l'elenco con l'indicazione dei relativi siti web istituzionali;
- **nell'[art.172 del D.Lgs.18/8/2000 n.267](#):**
  - i) le deliberazioni - ove non già presenti in altra documentazione allegata - con le quali sono determinati, per l'esercizio successivo, le tariffe, le aliquote d'imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi.
  - j) la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia ([D.M. 18/2/2013](#));
  - k) il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e rispetto del saldo di finanza pubblica (pareggio di bilancio);
- nel [D.M. del 9/12/2015](#), piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio secondo gli schemi di cui all'[allegato 1](#), del decreto;
- necessari per l'espressione del parere:

- l) il documento unico di programmazione (DUP) e la nota di aggiornamento dello stesso predisposti conformemente [all'art.170 del D.Lgs.267/2000](#) dalla Giunta;
- m) la proposta delibera del Consiglio di conferma o variazione delle aliquote e tariffe per i tributi locali;
- n) Il programma delle collaborazioni autonome di cui [all'art. 46, Decreto Legge n.112 del 25/06/2008](#), contenuto nel DUP;
- o) Il limite massimo delle spese per incarichi di collaborazione [art. 46, comma 3, Decreto Legge n. 112 del 25/06/2008](#), contenuto nel DUP;

e i seguenti documenti messi a disposizione:

- i documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio come individuate dal comma 557 dell'art.1 della [Legge 296/2006](#);
  
- viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- visto il regolamento di contabilità;
- visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;
- visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'[art.153, comma 4 del D.Lgs. 267/2000](#), in data 1 marzo 2017 in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2017/2019;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'[art. 239, comma 1, lettera b\) del TUEL](#).

### **ACCERTAMENTI PRELIMINARI**

L'Ente entro il 30 novembre 2016 ha aggiornato gli stanziamenti 2016 del bilancio di previsione 2016/2018.

Essendo in esercizio provvisorio l'Ente ha trasmesso al Tesoriere l'elenco dei residui presunti alla data del 1° gennaio 2017 e gli stanziamenti di competenza 2017 del bilancio di previsione pluriennale 2016/2018 aggiornati alle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio 2016, indicanti – per ciascuna missione, programma e titolo - gli impegni già assunti e l'importo del fondo pluriennale vincolato.

L'Ente non ha deliberato riduzioni/esenzioni di tributi locali ai sensi [dell'art.24 del D.L. n. 133/2014](#) (c.d. "Baratto amministrativo").

### **VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI**

#### **GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2015**

L'organo consiliare ha approvato con delibera n. 21 del 26/04/2016 la proposta di rendiconto per l'esercizio 2015.

Da tale rendiconto, come indicato nella relazione dell'organo di revisione formulata con verbale n. 9 in data 04/04/2016 risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultano debiti fuori bilancio
- risultano passività probabili da finanziare;
- è stato rispettato l'obiettivo del patto di stabilità;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;

- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati.

La gestione dell'anno 2015:

- a) si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2015 così distinto ai sensi dell'[art.187 del TUEL](#):

	<b>31/12/2015</b>
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (+/-)</b>	<b>261.284,47</b>
di cui:	
a) Fondi vincolati	917.584,58
b) Fondi accantonati	4.209.790,89
c) Fondi destinati ad investimento	0,00
d) Fondi liberi	
<b>TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>-4.866.091,00</b>

con il riaccertamento straordinario dei residui è emerso un disavanzo da ripianare come da seguente tabella:

	<b>31/12/2015</b>
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (+/-)</b>	<b>-236.508,85</b>
di cui:	
a) Fondi vincolati	-936.849,84
b) Fondi accantonati	-4.090.150,91
c) Fondi destinati ad investimento	-332.731,75
<b>DISAVANZO DA RIPIANARE</b>	<b>-5.596.241,35</b>
*Parte destinata ad Investimenti - svincolo destinazione vincolata	332.731,75
<b>DISAVANZO DA RIPIANARE</b>	<b>-5.263.509,60</b>

Con delibera consiliare n 52. del 18/05/2015. sulla quale l'organo di revisione ha espresso parere in data 15/05/2015 con verbale n 9 per il maggior disavanzo determinato nel rispetto del [Decreto del Min. Economia del 2/4/2015](#), è stato disposto il ripiano in n. 30 esercizi a quote annuali costanti di euro 175.450,32.

Dalle comunicazioni ricevute non risultano debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare.

Dalle comunicazioni ricevute e dalle verifiche effettuate non risultano passività potenziali probabili per una entità superiore al fondo accantonato nel risultato d'amministrazione

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Disponibilità</b>	4.991.893,71	3.389.853,68	2.556.656,46
<b>Di cui cassa vincolata</b>	389.038,54	349.127,44	349.127,44
<b>Anticipazioni non estinte al 31/12</b>	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019**

L'Organo di revisione ha verificato che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti sulla base del sistema di codifica della contabilità armonizzata.

Il bilancio di previsione viene proposto nel rispetto del pareggio finanziario complessivo di competenza e nel rispetto degli equilibri di parte corrente e in conto capitale.

Le previsioni di competenza per gli anni 2017, 2018 e 2019 confrontate con le previsioni definitive per l'anno 2016 (o rendiconto 2016) sono così formulate:

**1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli**

<b>RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI</b>					
<b>TIT</b>	<b>DENOMINAZIONE</b>	<b>PREV.DEF.2016 o REND.2016</b>	<b>PREVISIONI 2017</b>	<b>PREVISIONI 2018</b>	<b>PREVISIONI 2019</b>
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>	<b>1.819.056,90</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>	<b>3.312.298,98</b>	637.256,25	3.139.873,00	0,00
	<b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00
	<i>- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente</i>		0,00		
<b>1,00</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>36.588.726,58</b>	<b>36.653.557,44</b>	<b>36.653.557,44</b>	<b>36.653.557,44</b>
<b>2,00</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>4.879.735,44</b>	<b>3.257.371,28</b>	<b>3.257.371,28</b>	<b>3.257.371,28</b>
<b>3,00</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>11.796.516,41</b>	<b>8.506.265,29</b>	<b>8.495.743,29</b>	<b>8.455.743,29</b>
<b>4,00</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>15.455.934,84</b>	<b>11.780.772,49</b>	<b>5.925.913,00</b>	<b>3.053.913,00</b>
<b>5,00</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6,00</b>	<b>Accensione prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>
<b>7,00</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>40.455.328,00</b>	<b>14.842.836,04</b>	<b>14.842.836,04</b>	<b>14.842.836,04</b>
<b>9,00</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>44.930.656,00</b>	<b>41.005.672,08</b>	<b>41.005.672,08</b>	<b>41.005.672,08</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>154.106.897,27</b>	<b>116.046.474,62</b>	<b>112.381.093,13</b>	<b>109.469.093,13</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>159.238.253,15</b>	<b>116.683.730,87</b>	<b>115.520.966,13</b>	<b>109.469.093,13</b>



## RIEPILO GENERALE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni		
					dell'anno 2017	dell'anno 2018	dell'anno 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				175.451,00	175.451,00	175.451,00	175.451,00
Titolo 1	SPESE CORRENTI	15.686.983,12	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	51.218.712,82 0,00 61.201.760,32	44.433.232,01 2.950.427,13 55.106.914,25	44.315.118,01 875.236,48 0,00	44.511.838,01 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	8.493.718,06	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.768.233,82 3.646.229,25 12.088.005,08	12.418.028,74 1.044.453,18 10.427.792,99	11.265.786,00 0,00 0,00	5.253.913,00 0,00 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 999.993,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.689.871,51 0,00 3.689.871,51	3.808.511,00 0,00 3.808.511,00	3.916.103,00 0,00 0,00	3.679.383,00 0,00 0,00
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSI ERE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.455.328,00 0,00 40.455.328,00	14.842.836,04 0,00 14.842.836,04	14.842.836,04 0,00 0,00	14.842.836,04 0,00 0,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.222.406,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	44.930.656,00 0,00 29.854.345,16	41.005.672,08 0,00 43.228.078,79	41.005.672,08 0,00 0,00	41.005.672,08 0,00 0,00
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.062.802,15 3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.508.279,87 3.994.880,31 127.414.133,07</b>	<b>115.345.515,13 875.236,48 0,00</b>	<b>109.293.642,13 0,00 0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.238.253,15 3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.683.730,87 3.994.880,31 127.414.133,07</b>	<b>115.520.966,13 875.236,48 0,00</b>	<b>109.469.093,13 0,00 0,00</b>

**1.1 Disavanzo o avanzo tecnico**

Per l'esercizio 2017 e successivi, per quanto attiene all'attuale previsione, non sussiste l'ipotesi di avanzo o disavanzo tecnico.

**1.2 Fondo pluriennale vincolato (FPV)**

Il Fondo pluriennale vincolato indica le spese che si prevede di impegnare nell'esercizio con imputazione agli esercizi successivi, o già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione agli

esercizi successivi, la cui copertura è costituita da entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, o da entrate già accertate negli esercizi precedenti e iscritte nel fondo pluriennale previsto tra le entrate.

Il Fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, in cui il Fondo si è generato che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'[allegato 4/2](#) al [D.Lgs.118/2011](#) e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

L'organo di revisione ha verificato con la tecnica del campionamento:

- a) la fonte di finanziamento del FPV di parte corrente e di parte capitale;
- b) la sussistenza dell'accertamento di entrata relativo a obbligazioni attive scadute ed esigibili che contribuiscono alla formazione del FPV;
- c) la costituzione del FPV in presenza di obbligazioni giuridiche passive perfezionate;
- d) la corretta applicazione dell'[art.183, comma 3 del TUEL](#) in ordine al FPV riferito ai lavori pubblici;
- e) la formulazione di adeguati cronoprogrammi di spesa in ordine alla reimputazione di residui passivi coperti dal FPV;
- f) l'esigibilità dei residui passivi coperti da FPV negli esercizi di riferimento.

In particolare l'entità del fondo pluriennale vincolato iscritta nel titolo secondo è coerente con i crono-programmi di spesa indicati nel programma triennale dei lavori pubblici ed in altri atti di impegno.

Le fonti di finanziamento del Fondo pluriennale vincolato iscritto nel bilancio per l'esercizio 2017 sono le seguenti:

Entrata in conto capitale € 637.256,25

## 2. Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2017
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	2.556.656,46
TITOLI		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	44.620.975,46
2	Trasferimenti correnti	3.698.316,07
3	Entrate extratributarie	13.271.039,18
4	Entrate in conto capitale	9.306.620,67
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
6	Accensione prestiti	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14.842.836,04
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	41.470.037,67
TOTALE TITOLI		127.209.825,09
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		129.766.481,55

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI		
TITOLI		PREVISIONI ANNO 2017
1	Spese correnti	55.106.914,25
2	Spese in conto capitale	10.427.792,99
3	Spese per incremento attività finanziarie	-
4	Rimborso di prestiti	3.808.511,00
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	14.842.836,04
7	Spese per conto terzi e partite di giro	43.228.078,79
TOTALE TITOLI		127.414.133,07
SALDO DI CASSA		2.352.348,48

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili.

Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto del comma dell'[art.162 del TUEL](#);

L'organo di revisione ha verificato che la previsione di cassa è stata calcolata tenendo conto di quanto mediamente è stato riscosso negli ultimi esercizi.

Il fondo iniziale di cassa comprende la cassa vincolata per euro 349.127,44.

La differenza fra residui + previsione di competenza e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

	RESIDUI	PREV.COMP.	TOTALE	PREV.CASSA
Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		-	-	2.556.656,46
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pereq.	11.632.773,76	36.653.557,44	48.286.331,20	44.620.975,46
Trasferimenti correnti	766.681,91	3.257.371,28	4.024.053,19	3.698.316,07
Entrate extratributarie	6.040.713,69	8.506.265,29	14.546.978,98	13.271.039,18
Entrate in conto capitale	5.104.790,76	11.780.772,49	16.885.563,25	9.306.620,67
Entrate da riduzione di attività finanziarie	999.993,00	-	999.993,00	-
Accensione prestiti	842.000,10	-	842.000,10	-
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04
Entrate per conto terzi e partite di giro	464.365,39	41.005.672,08	41.470.037,47	41.470.037,67
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>25.851.318,61</b>	<b>116.046.474,62</b>	<b>141.897.793,23</b>	<b>129.766.481,55</b>
Spese correnti	15.686.983,12	44.433.232,01	60.120.215,13	55.106.914,25
Spese in conto capitale	8.493.718,06	12.418.028,74	20.911.746,80	10.427.792,99
Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-
Rimborso di prestiti	-	3.808.511,00	3.808.511,00	3.808.511,00
Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	-	14.842.836,04	14.842.836,04	14.842.836,04
Spese per conto terzi e partite di giro	2.222.406,71	41.005.672,08	43.228.078,79	43.228.078,79
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>26.403.107,89</b>	<b>116.508.279,87</b>	<b>142.911.387,76</b>	<b>127.414.133,07</b>
<b>SALDO DI CASSA</b>	<b>- 551.789,28</b>	<b>- 461.805,25</b>	<b>- 1.013.594,53</b>	<b>2.352.348,48</b>

### 3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'[art.162 del TUEL](#) sono così assicurati:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	-	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	175.451,00	175.451,00	175.451,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	48.417.194,01	48.406.672,01	48.366.672,01
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	44.433.232,01	44.315.118,01	44.511.838,01
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		-	-	-
- fondo crediti di dubbia esigibilità		697.131,00	799.884,18	941.040,20
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	3.808.511,00	3.916.103,00	3.679.383,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	-	-	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	-	-	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	-	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.				
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.				

#### 4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo

[L'articolo 25, comma 1, lettera b\) della legge 31/12/2009, n.196](#) e il punto 9.11.3 del principio contabile applicato 4/2 distinguono le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero limitata a uno o più esercizi. Nel bilancio sono previste nei primi tre titoli le seguenti entrate e nel titolo I le seguenti spese non ricorrenti (indicare solo l'importo che, come riportato nel commento, supera la media dei cinque anni precedenti).

Entrate non ricorrenti destinate a spesa corrente	2017	2018	2019
Contributo permesso di costruire			
Contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni			
Recupero evasione tributaria (parte eccedente)			
Canoni per concessioni pluriennali			
Sanzioni al C.d.S. (parte eccedente)			
Altre da specificare			
<b>TOTALE</b>	-	-	-

Spese del titolo 1° non ricorrenti	2017	2018	2019
Consultazioni elettorali e referendarie locali			
Spese per eventi calamitosi			
Sentenze esecutive e atti equiparati			
Ripiano disavanzi organismi partecipati			
Penale estinzione anticipata prestiti			
Altre da specificare			
<b>TOTALE</b>	-	-	-

- la voce "evasione tributaria" riporta una media del quinquennio precedente (2011-2015 Rendiconti approvati) che si assesta ad € 916.738,00. La previsione per recupero evasione tributaria iscritta nei bilanci 2017/2018/2019 è pari per ogni annualità ad € 800.000,00. Non si rilevano quindi quote eccedenti a carattere straordinario nei bilanci di riferimento.

Si specifica che con riguardo alle voci:

- Sanzioni al codice della strada,
- Contributo permessi di costruire
- Contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni

in seguito al trasferimento dal 1.1.2017 delle pertinenti funzioni all'Unione della Romagna Faentina, il Bilancio del Comune di Faenza non presenta più i relativi stanziamenti;

#### 5. Verifica rispetto pareggio bilancio

Il pareggio di bilancio richiesto dall'[art.9 della legge 243/2012](#) è così assicurato:

<b>ENTRATE</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>
Fondo pluriennale vincolato	€ 637.256,35	€ 3.139.873,00	€ 0,00
Titolo 1	€ 36.653.557,44	€ 36.653.557,44	€ 36.653.557,44
Titolo 2	€ 2.062.104,28	€ 2.062.104,28	€ 2.062.104,28
Titolo 3	€ 8.506.265,29	€ 8.495.743,29	€ 8.455.743,29
Titolo 4	€ 11.780.772,49	€ 5.925.913,00	€ 3.053.913,00
Titolo 5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>€ 59.639.955,85</b>	<b>€ 56.277.191,01</b>	<b>€ 50.225.318,01</b>

<b>SPESE</b>			
Titolo 1	€ 43.683.245,01	€ 43.501.562,83	€ 43.559.216,81
Titolo 2	€ 12.418.028,74	€ 11.265.786,00	€ 5.253.913,00

Titolo 4	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale spese finali</b>	<b>€ 56.101.273,75</b>	<b>€ 54.767.348,83</b>	<b>€ 48.813.129,81</b>
<b>Differenza</b>	<b>€ 3.538.682,10</b>	<b>€ 1.509.842,18</b>	<b>€ 1.412.188,20</b>

## **6. La nota integrativa**

La nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica come disposto dal comma 5 dell'[art.11 del D.Lgs. 23/6/2011 n.118](#) tutte le seguenti informazioni:

- a) i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- b) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- c) l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- d) l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- e) nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- f) l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- g) gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali [dall'art. 172, comma 1, lettera a\) del Tuel](#);
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

## VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

### **7. Verifica della coerenza interna**

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2017-2019 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il documento unico di programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogno del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare ecc.).

#### **7.1. Verifica contenuto informativo ed illustrativo del documento unico di programmazione DUP**

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato predisposto dalla Giunta secondo lo schema dettato dal Principio contabile applicato alla programmazione ([Allegato n. 4/1](#) al [D.Lgs. 118/2011](#)).

Il DUP mantiene la coerenza con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore e presenta dati contabili congrui ed attendibili rispetto allo schema di bilancio di previsione finanziario 2017/2019.

#### **7.2. il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio**

##### **7.2.1. Programma triennale lavori pubblici**

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui [all'art. 128 del D.Lgs. 163/2006](#), è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al [DM 11/11/2011 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti](#), ed adottato dall'organo esecutivo con atto n. 210/2016 del 12/10/2016. Lo schema di programma è stato pubblicato per 60 giorni consecutivi.

Nello stesso sono indicati:

- a) i lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro;
- b) le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'[art. 128 del D.Lgs. 163/2006](#), considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato maggioritario;
- c) la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione;
- d) la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Per gli interventi contenuti nell'elenco annuale d'importo superiore a 1.000.000 di euro, ad eccezione degli interventi di manutenzione, la giunta ha provveduto all'approvazione dei progetti preliminari e per quelli di importo inferiore ha approvato uno studio di fattibilità. Per i lavori inclusi nell'elenco annuale è stata perfezionata la conformità urbanistica ed ambientale.

Gli importi inclusi nello schema relativi ad interventi con onere a carico dell'ente trovano riferimento nel bilancio di previsione 2017-2019 ed il crono programma dei pagamenti è compatibile con le previsioni di pagamenti del titolo II indicate nel bilancio di cassa.

Il programma, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere trasmesso all'Osservatorio dei lavori pubblici.

### 7.2.2. Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno del personale viene svolta nell'ambito dell'Unione della Romagna Faentina, ente al quale il Comune di Faenza ha trasferito la maggior parte dei propri dipendenti.

Nel 2015 la Giunta dell'Unione della Romagna Faentina, con delibera n. 68 del 14/10/2015 ha approvato il "Piano del fabbisogno del personale per il triennio 2015/2017 – primo stralcio anno 2015" con la previsione di una assunzione per trasferimento per mobilità dalla Provincia di Ravenna, previsione che non ha comportato erosione delle facoltà assunzionali dell'Unione, ai sensi dell'articolo 1, comma 47, della Legge 30 dicembre 2004 numero 311 e dell'art. 2 del Decreto 14 settembre 2015.

Con successiva delibera n. 90 del 17/12/2015 ha approvato la "Rideterminazione della dotazione organica e piano del fabbisogno del personale dell'Unione della Romagna faentina e dei comuni aderenti all'Unione per il triennio 2015/2017 – secondo stralcio, annualità 2015-2016" vincolato al riassorbimento del personale in esubero e soprannumerarie delle province e città metropolitane secondo quanto previsto dall'art. 424 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190.

A fine 2015, con delibera n. 101 del 30/12/2015 ha approvato la dotazione organica dell'Unione della Romagna Faentina dal 01/01/2016 in occasione del conferimento di ulteriori funzioni e conseguente trasferimento di personale da parte dei comuni.

Nel 2016 la Giunta con atto n. 29 del 17/03/2016 ha individuato il personale da trasferire alla Regione Emilia-Romagna, con decorrenza 01/04/2016, ai sensi dell'art. 67 della legge regionale 13/2015 con la conseguente riduzione della dotazione organica.

Con successivo atto n. 92 del 30/06/2016 ha disposto il trasferimento di personale e approvata l'integrazione dotazione organica dell'Unione della Romagna Faentina, con decorrenza dal 01/08/2016.

Infine con atto n. 66 del 12/05/2016 ha approvato, con esito negativo, il provvedimento ricognitivo in merito alle eccedenze di personale di cui all'art. 33, comma 1, del D.Lgs. 165/2001.

Con deliberazione n. 94 del 07/07/2016 la Giunta dell'Unione, ha approvato gli indirizzi per l'"individuazione delle funzioni e dei servizi da conferire all'Unione della Romagna Faentina con decorrenza 1/1/2017" .

Le funzioni e i servizi comunali che sono stati conferiti sono così individuati:

- \* LAVORI PUBBLICI
- \* ISTRUZIONE
- \* DEMOGRAFIA
- \* PROGETTI EUROPEI
- \* TRIBUTI (allargamento ai comuni di Faenza e Solarolo al conferimento già in essere)
- \* POLIZIA MUNICIPALE (messa a punto progetto organizzativo e trasferimento del personale dei Comuni di Faenza e Castel Bolognese, conferimento già approvato nel 2015).

Con deliberazione n. 111 del 04/08/2016 la Giunta dell'Unione, in ragione del complesso processo di revisione organizzativa che porterà al trasferimento di tutto il personale dei comuni all'Unione dal 01/01/2018, ha confermato la volontà di procedere alla programmazione delle assunzioni per il triennio 2015-2017 in relazione alle facoltà assunzionali "consolidate", procedendo all'aggiornamento della programmazione approvata con la deliberazione n. 90/2015 al fine di avviare celermente le procedure di reclutamento del personale, nel limite delle facoltà assunzionali come rideterminate dalla legge 208/2015.

Tale aggiornamento è stato approvato dalla Giunta con l'atto n. 210 del 29/12/2016.

E' opportuno in questa sede ribadire che il D.L. 113/2016 - art. 9 sancisce il divieto di assunzioni per chi non approva i bilanci nei termini :



1-quinquies. In caso di mancato rispetto dei termini previsti per l'approvazione dei bilanci di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato e del termine di trenta giorni dalla loro approvazione per l'invio dei relativi dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato, gli enti territoriali, ferma restando per gli enti locali che non rispettano i termini per l'approvazione dei bilanci di previsione e dei rendiconti la procedura prevista dall'articolo 141 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto, fino a quando non abbiano adempiuto. E' fatto altresì divieto di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della disposizione del precedente periodo.

1-octies. La prima applicazione dei commi da 1-quinquies a 1-septies e' effettuata con riferimento al bilancio di previsione 2017-2019, al rendiconto 2016 e al bilancio consolidato 2016. Alle autonomie speciali e ai loro enti che applicano il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, a decorrere dall'esercizio 2016, la sanzione per il ritardo dell'invio dei bilanci e dei dati aggregati per voce del piano dei conti integrato alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, decorre, rispettivamente, dall'esercizio in cui sono tenuti all'adozione dei nuovi schemi di bilancio con funzione autorizzatoria, del bilancio consolidato e del piano dei conti integrato.

### **7.2.3 Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ex [art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011](#)**

L'ente non ha adottato il piano facoltativo di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ex [art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011](#).

### **7.2.4. Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ex [art. 58, comma 1 della legge 133/2008](#)**

Il piano è contenuto nell'allegato 9 al DUP definitivo.

## **8. Verifica della coerenza esterna**

### **8.1. Saldo di finanza pubblica**

Come disposto dalla [legge di bilancio 2017](#) i comuni, le province, le città metropolitane e le province autonome di Trento e Bolzano, devono allegare al bilancio di previsione un prospetto dimostrativo delle previsioni di competenza triennale rilevanti ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica.

Il saldo quale differenza fra entrate finali e spese finali come eventualmente modificato ai sensi del patto regionale orizzontale e patto nazionale orizzontale, deve essere non negativo.

Per gli anni 2017-2019 nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il FPV di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

Pertanto la previsione di bilancio 2017/2019 e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

In caso di mancato conseguimento del saldo, nell'anno successivo a quello dell'inadempienza:

a) l'ente locale è assoggettato ad una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio o del fondo di solidarietà comunale in misura pari all'importo corrispondente allo scostamento registrato. Le province della Regione siciliana e della Regione Sardegna sono assoggettate alla riduzione dei trasferimenti erariali nella misura indicata al primo periodo. Gli enti locali delle regioni Friuli Venezia Giulia e Valle d'Aosta e delle province autonome di Trento e di Bolzano sono assoggettati ad una riduzione dei trasferimenti correnti erogati dalle medesime regioni o province autonome in misura pari all'importo corrispondente allo scostamento registrato. Le

riduzioni assicurano il recupero di cui all'[articolo 9, comma 2 della legge 243/2012](#) e sono applicate nel triennio successivo a quello di inadempienza in quote costanti. In caso di incapienza, per uno o più anni nel triennio di riferimento, gli enti locali sono tenuti a versare all'entrata del bilancio dello Stato le somme residue di ciascuna quota annuale, entro l'anno di competenza delle medesime quote presso la competente sezione di tesoreria provinciale dello Stato, al Capo X dell'entrata del bilancio dello Stato, al capitolo 3509, articolo 2. In caso di mancato versamento delle predette somme residue nell'anno successivo a quello dell'inadempienza, il recupero è operato con le procedure di cui ai commi 128 e 129 dell'articolo 1 della [legge 24 dicembre 2012, n. 228](#);

b) nel triennio successivo la regione o la provincia autonoma è tenuta ad effettuare un versamento all'entrata del bilancio dello Stato, di importo corrispondente a un terzo dello scostamento registrato, che assicura il recupero di cui all'[art. 9 comma 2 della legge 243/2012](#). Il versamento è effettuato entro il 31 maggio di ciascun anno del triennio successivo a quello di inadempienza. In caso di mancato versamento si procede al recupero di detto scostamento a valere sulle giacenze depositate a qualsiasi titolo nei conti aperti presso la tesoreria statale;

c) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può impegnare spese correnti, per le regioni al netto delle spese per la sanità, in misura superiore all'importo dei corrispondenti impegni dell'anno precedente ridotti dell'1%. La sanzione si applica con riferimento agli impegni riguardanti le funzioni esercitate in entrambi gli esercizi. A tal fine, l'importo degli impegni correnti dell'anno precedente a quello dell'anno in cui si applica la sanzione sono determinati al netto di quelli connessi a funzioni non esercitate in entrambi gli esercizi, nonché al netto degli impegni relativi ai versamenti al bilancio dello Stato effettuati come contributo alla finanza pubblica;

d) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può ricorrere all'indebitamento per gli investimenti. Per le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano, restano esclusi i mutui già autorizzati e non ancora contratti. I mutui e i prestiti obbligazionari posti in essere con istituzioni creditizie o finanziarie per il finanziamento degli investimenti o le aperture di linee di credito devono essere corredati da apposita attestazione da cui risulti il rispetto del saldo. L'istituto finanziatore o l'intermediario finanziario non può procedere al finanziamento o al collocamento del prestito in assenza della predetta attestazione;

e) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione. Le regioni, le città metropolitane e i comuni possono comunque procedere ad assunzioni di personale a tempo determinato, con contratti di durata massima fino al 31 dicembre del medesimo esercizio, necessari a garantire l'esercizio delle funzioni di protezione civile, di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale nel rispetto dei limiti di spesa di cui al primo periodo del comma 28 dell'[art.9 del D.L. 31/5/2010 n.78](#);

f) nell'anno successivo a quello di inadempienza il presidente, il sindaco e i componenti della giunta in carica nell'esercizio in cui è avvenuta la violazione, sono tenuti a versare al bilancio dell'ente il 30% delle indennità di funzione e dei gettoni di presenza spettanti nell'esercizio della violazione.

Dalla verifica della coerenza delle previsioni con l'obiettivo di saldo risulta un saldo non negativo così determinato:

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	637.256,35	3.139.873,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)			
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	<b>(+)</b>	<b>637.256,35</b>	<b>3.139.873,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>(+)</b>	<b>36.653.557,44</b>	<b>36.653.557,44</b>	<b>36.653.557,44</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	<b>(+)</b>	<b>2.062.104,28</b>	<b>2.062.104,28</b>	<b>2.062.104,28</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>(+)</b>	<b>8.506.265,29</b>	<b>8.495.743,29</b>	<b>8.455.743,29</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	<b>(+)</b>	<b>11.780.772,49</b>	<b>5.925.913,00</b>	<b>3.053.913,00</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>(+)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)</b>	<b>(+)</b>	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	44.433.232,01	44.315.118,01	44.511.838,01
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	697.131,00	799.884,18	941.040,20
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	52.856,00	13.671,00	11.581,00
<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	<b>(+)</b>	<b>43.683.245,01</b>	<b>43.501.562,83</b>	<b>43.559.216,81</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	9.278.155,74	11.265.786,00	5.253.913,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	3.139.873,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	<b>(+)</b>	<b>12.418.028,74</b>	<b>11.265.786,00</b>	<b>5.253.913,00</b>

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)</b>		<b>3.538.682,10</b>	<b>1.509.842,18</b>	<b>1.412.188,20</b>

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere..

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere..

## VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019

### A) ENTRATE

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2017-2019, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

### TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2017, la somma di euro 8.941.978,00. Si precisa che ad oggi non sono noti i numeri definitivi 2017 del PEF e, di conseguenza, del Piano Tariffario, pertanto lo stanziamento iniziale di Bilancio è rapportato al medesimo stanziamento definitivo 2016. A seguito dell'approvazione del Piano Tariffario, nel corso del 2017, si apporteranno le necessarie precise variazioni al Bilancio di previsione 2017/2019.

Le tariffe sono definite con riferimento al Piano Economico e Finanziario del servizio di raccolta e gestione dei rifiuti cui si sommano le ulteriori componenti di costo come, per esempio, il costo per la riscossione. Il valore complessivo dell'entrata deve garantire la copertura integrale dei costi del servizio. Il Regolamento della Tari sarà aggiornato sulla base delle modifiche che saranno concordate con le diverse parti sociali e delle osservazioni emerse dal confronto con il Tavolo Provinciale degli Imprenditori.

Alla Tari si applica la maggiorazione per il tributo provinciale.

Il pagamento della Tari 2017 è previsto in tre rate quadrimestrali con scadenza 31/5 – 30/9 – 31/12.

Il conguaglio 2017 sarà applicato nel 2018 mentre, sull'esercizio 2017, sarà applicato il conguaglio di imposta relativo al 2016 che potrà essere positivo o negativo in relazione alle diverse posizioni dei singoli contribuenti.

Si prevede l'approvazione del Piano Economico e Finanziario 2017 del servizio di raccolta e gestione dei rifiuti da parte dei soggetti competenti entro la fine del mese di marzo.

### **Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria**

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

TRIBUTO	ACC. 2015	RES. 2015	PREV. 2017	PREV. 2018	PREV. 2019
ICI/Imu	1.000.000,00	719.253,74	800.000,00	800.000,00	800.000,00
TASI					
ADD. IRPEF					
TARI					
TOSAP					
IMPOSTA PUBBLICITÀ					
ALTRI TRIBUTI					
TOTALE	1.000.000,00	719.253,74	800.000,00	800.000,00	800.000,00
FCDE			252.785,78	306.954,17	361.122,55

La quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2017/2019 appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

### **Proventi dei servizi pubblici**

Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente dei servizi a domanda individuale è il seguente:

Servizio	Entrate/proventi Previsione 2017	Spese/costi Previsione 2017	% di copertura
REFEZIONE SCOLASTICA	1.920.650,00	2.062.404,00	93,127
ASILI NIDO*	443.100,00	1.104.537,00	40,116
IMPIANTI SPORTIVI	206.672,00	873.602,00	23,657
PARCHIMETRI	1.465.000,00	550.742,00	266,005
PALIO DEL NIBALLO	125.420,00	246.158,00	50,951
SALE E GALLERIE ESPOSITIVE	34.000,00	29.394,00	115,670
PINACOTECA	1.000,00	152.371,00	0,656
<b>TOTALE</b>	<b>4.195.842,00</b>	<b>5.019.208,00</b>	<b>83,596</b>

\* La spesa del Servizio Asili Nido è stata indicata al 50%, ai sensi dell'art. 5 della L. 23.12.92 n. 498

L'organo esecutivo ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 83,596 % come si evince dai contenuti aggiuntivi della Nota integrativa allegata al bilancio di previsione 2017/2019.

L'organo di revisione prende atto che l'ente, sempre nell'ambito della Nota integrativa, ha disposto di procedere all'aggiornamento delle tariffe relative ai servizi comunali della percentuale Istat dall'anno di ultimo aggiornamento fino al 01/01/2017.

In relazione alla dubbia esigibilità di rette e contribuzioni è stato previsto un fondo crediti di dubbia Il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) in corrispondenza delle previsioni di cui sopra è così quantificato:

Servizio	Prev. 2017	FCDE	Prev. 2018	FCDE	Prev. 2019	FCDE
Refezione scolastica	1.842.150,00	87.150,00	1.842.150,00	105.825,71	1.842.150,00	124.500,84
Asili nido	383.000,00	0	383.000,00	0	383.000,00	0
Impianti sportivi	74.595,00	1.197,00	74.595,00	1.452,77	74.595,00	1.709,14
TOTALE	2.299.745,00	88.347,00	2.299.745,00	107.278,48	2.299.745,00	126.209,98

La quantificazione dello stesso appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti,

L'organo di revisione prende atto che l'ente non ha provveduto ad adeguare le seguenti tariffe:

- Piano della sosta
- affitti attivi di esercizi commerciali in centro storico

### **Sanzioni amministrative da codice della strada**

I proventi da sanzioni amministrative, in seguito al trasferimento della funzione dal 1.1.2017 all'Unione della Romagna Faentina, non sono più iscritti nel Bilancio del Comune di Faenza

### **Contributi per permesso di costruire**

I proventi da contributi per permessi da costruire in seguito al trasferimento della Funzione all'Unione della Romagna Faentina dal 1.1.2016 non sono più iscritti nel Bilancio del Comune di Faenza, in quanto rilevano solamente per la parte Investimenti quale voce di trasferimento da altri enti (Unione).

La previsione del contributo per permesso di costruire e la sua percentuale di destinazione alla spesa corrente confrontata con gli accertamenti degli ultimi anni è la seguente:

Anno	Importo	% spesa corrente
2015	791.048,00	0
2016	=	
2017	=	
2018	=	
2019	=	

## **B) SPESE**

### Spesa per missioni

La spesa per missioni è così prevista:

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni		
					dell'anno 2017	dell'anno 2018	dell'anno 2019
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			175.451,00	175.451,00	175.451,00	175.451,00
<b>Totale MISSIONE 01</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	7.053.183,57	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	19.282.007,02	16.383.186,38 395.298,48 1.298.000,00 18.733.113,08	16.633.866,20 172.756,15 0,00	14.240.509,18 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 02</b>	<b>GIUSTIZIA</b>	19.178,22	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	95.251,72	106.835,00 0,00 0,00 115.329,72	106.835,00 0,00 0,00	106.835,00 0,00 0,00

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni	Previsioni	Previsioni
					dell'anno 2017	dell'anno 2018	dell'anno 2019
<b>Totale MISSIONE 03</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	1.661.657,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.476.720,55 20.682,60 4.406.698,54	3.030.048,45 190.057,60 0,00 4.054.681,70	2.612.990,85 0,00 0,00	2.612.990,85 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 04</b>	<b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	2.444.243,98	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.446.558,99 481.573,65 6.587.656,36	7.404.460,27 1.096.364,52 25.500,00 7.618.367,02	5.284.751,13 16.576,00 0,00	5.258.001,13 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 05</b>	<b>TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>	790.699,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.374.930,95 250.000,00 3.707.206,79	3.776.100,36 291.385,98 250.000,00 3.513.883,42	3.321.514,36 45.140,00 0,00	2.930.797,36 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 06</b>	<b>POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	579.198,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.955.364,65 804.568,00 1.755.461,93	1.949.022,00 421.158,00 204.568,00 1.695.353,54	2.063.261,00 158.958,00 0,00	1.100.700,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 07</b>	<b>TURISMO</b>	416.168,87	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	663.197,98 0,00 968.039,64	467.766,00 0,00 837.158,27	465.766,00 0,00 0,00	465.766,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 08</b>	<b>ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	1.796.792,45	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.613.074,76 0,00 3.404.532,94	686.511,68 0,00 2.224.548,39	931.229,68 0,00 0,00	927.051,68 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	3.631.118,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	11.439.166,50 0,00 12.682.554,97	9.622.507,18 0,00 11.997.741,12	9.637.162,18 0,00 0,00	9.585.224,18 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 10</b>	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	2.842.762,45	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	7.882.572,54 791.405,00 6.967.659,41	6.202.152,95 104.337,14 1.379.805,00 5.700.317,99	7.403.164,95 0,00 0,00	5.479.693,95 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 11</b>	<b>SOCCORSO CIVILE</b>	150.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	150.000,00 0,00 150.000,00	0,00 0,00 135.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 12</b>	<b>DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	2.213.835,46	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.471.032,88 0,00 12.011.796,53	5.422.587,03 1.496.278,59 0,00 7.036.825,60	5.462.959,03 481.806,33 0,00	5.341.102,03 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 14</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>	555.930,51	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.859.862,32 0,00 2.630.842,07	775.679,02 0,00 1.070.773,14	490.230,02 0,00 0,00	491.598,02 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 15</b>	<b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>	0,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.541,92 0,00 40.568,95	0,00 0,00 0,88	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni	Previsioni	Previsioni
					dell'anno 2017	dell'anno 2018	dell'anno 2019
<b>Totale MISSIONE 16</b>	<b>AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>	5,53	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	289,00 0,00 768,74	203,00 0,00 207,98	80.123,00 0,00 0,00	108,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 17</b>	<b>ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 19</b>	<b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	95.297,43 0,00 85.767,69	95.297,43 0,00 0,00	95.297,43 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 20</b>	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.353.711,86 0,00 72.609,55	899.987,00 0,00 121.000,00	963.555,18 0,00 0,00	1.102.621,20 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 50</b>	<b>DEBITO PUBBLICO</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.689.871,51 0,00 3.689.871,51	3.808.511,00 0,00 3.808.511,00	3.916.103,00 0,00 0,00	3.679.383,00 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 60</b>	<b>ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</b>	25.926,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.535.442,00 0,00 40.535.442,00	14.871.753,04 0,00 14.897.679,06	14.871.034,04 0,00 0,00	14.870.291,04 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	2.222.406,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	44.930.656,00 0,00 29.854.345,16	41.005.672,08 0,00 43.228.078,79	41.005.672,08 0,00 0,00	41.005.672,08 0,00 0,00
<b>Totale MISSIONE 99</b>	<b>NON DEFINITO</b>	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.062.802,15 3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.508.279,87 3.994.880,31 127.414.133,07</b>	<b>115.345.515,13 875.236,48 0,00</b>	<b>109.293.642,13 0,00 0,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>26.403.107,89</b>	<b>previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa</b>	<b>159.238.253,15 3.646.229,25 148.289.303,07</b>	<b>116.683.730,87 3.994.880,31 127.414.133,07</b>	<b>115.520.966,13 875.236,48 0,00</b>	<b>109.469.093,13 0,00 0,00</b>

### **C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI**

Le previsioni degli esercizi 2017-2019 per macroaggregati di spesa corrente confrontate con la spesa risultante dalla previsione definitiva 2016 è la seguente:

Sviluppo previsione per aggregati di spesa.



MACROAGGREGATI	Previsioni Definitive 2016	Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
101 REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	10.638.410,08	2.896.534,00	2.896.534,00	2.896.534,00
102 IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	1.010.258,79	399.715,83	394.629,33	394.629,33
103 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	24.708.950,75	20.013.370,37	19.884.744,87	19.999.103,93
104 TRASFERIMENTI CORRENTI				
105 TRASFERIMENTI DI TRIBUTI	9.890.852,18	18.366.731,81	18.295.755,63	18.273.683,55
106 FONDI PEREQUATIVI				
107 INTERESSI PASSIVI	1.033.073,49	937.126,00	985.432,00	950.799,00
108 ALTRE SPESE PER REDDITI DA CAPITALE				
109 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	467.416,00	95.300,00	70.000,00	70.000,00
110 ALTRE SPESE CORRENTI	3.469.751,53	1.724.454,00	1.788.022,18	1.927.088,20
<b>TOTALE</b>	<b>51.218.712,82</b>	<b>44.433.232,01</b>	<b>44.315.118,01</b>	<b>44.511.838,01</b>

### Spese di personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2017-2019, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni, (compatibilmente alle risorse effettivamente disponibili), nel rispetto dei vincoli normativi vigenti, ossia:

- dei vincoli disposti dall'[art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014](#), del [comma 228 della Legge 208/2015](#) e dell'[art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016](#), sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al [comma 762 della Legge 208/2015](#), [comma 562 della Legge 296/2006](#) per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- dei vincoli disposti dall'[art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010](#) sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa; che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009. In particolare con atto di giunta dell'Unione della Romagna Faentina n. 181/2016 ha provveduto al consolidamento del vincolo per enti facenti parte dell'URF, quantificato complessivamente in € 271.019,16;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 e seguenti della [Legge 296/2006](#) rispetto alla spesa media del periodo 2011/2013 che per il comune di Faenza risulta di € 12.509.971,73;
- del limite di spesa per la contrattazione integrativa disposto dal [comma 236 della Legge 208/2015](#).

L'organo di revisione ha provveduto con verbale n. 15 in data 05/09/2016, ai sensi dell'[articolo 19, punto 8, della Legge 448/2001](#), ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'[articolo 39 della Legge n. 449/1997](#). Si specifica che l'ente procederà alle assunzioni programmate in conformità al rispetto dei vincoli di spesa.

Tali spese sono così distinte ed hanno la seguente incidenza:

## Limite Comune di Faenza

**COMUNE DI FAENZA**

tetto di riferimento di spesa (media 2011/2013)	<b>€ 12.509.971,73</b>
---	------------------------

spese macroaggregato 101	€ 2.896.534,00
spese macroaggregato 103	
spese macroaggregato 102 - irap	€ 184.320,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	
Altre spese:	
trasferimenti all'URF	€ 10.996.336,56
altre spese per trasferimenti	€ 24.387,05
totale spese di personale (A)	€ 14.101.577,61
componenti escluse (B)	€ 2.073.294,08
Componenti assoggettate al limite (A-B)	€ 12.028.283,52

margine rispetto al limite	<b>€ 481.688,21</b>
----------------------------	---------------------

dettaglio:

altre spese per trasferimenti	€ 24.387,05
segreteria convenzionata	
comandi	
	€ 24.387,05

componenti escluse (B)	
aumenti ccnl storico pers trasferito	€ 1.560.213,69
quota aumenti ccnl in bilancio urf 2017	€ 200.669,22
quota aumenti ccnl bilancio FA 2017	€ 55.521,49
quota categorie protette (stima)	€ 119.961,22
rimborsi per comandi	€ 14.000,00
rimborsi segreteria convenzionata	€ 84.717,43
altri rimborsi	€ 33.923,03
oneri Perseo	€ 4.288,00
	€ 2.073.294,08

note:

La spesa di € 24.387,00 è relativa al 50% della spesa complessiva di una dipendente URF, trasferita da Riolo Terme dal 01.01.2017, distaccata per tale percentuale del 50% presso il servizio cultura del comune di Faenza

La spesa "storica" della dipendente è compresa interamente nel totale delle somme trasferite dal comune di Riolo Terme all'URF. Pertanto appare ragionevole indicare tale quota parte della spesa in quanto la funzione della cultura non è stata trasferita all' URF.

Al fine di confrontare dati omogenei, non vengono indicate in tale sede di previsione, le componenti residue da riaccertare il totale dei trasferimenti all'urf è indicato

al lordo delle quote relative alle minori entrate, ed è riferito al totale del costo storico trasferito negli anni 2015/2017 comprensivo delle assunzioni

imputabili al comune di Faenza e della quota di buoni pasto. Non comprende altre spese di gestione sostenute dall'URF e comunque imputate a carico dei vari enti

**Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008)**

L'elenco degli incarichi è contenuto nell'allegato 13 del DUP. I contratti di collaborazione potranno essere stipulati con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla Legge e con riferimento al programma sottoposto all'approvazione del Consiglio.

L'ente pubblica regolarmente nel sito istituzionale i provvedimenti di incarico con l'indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e del compenso.

**Riduzioni di spesa ai sensi del D. L. 78/2010 e D. L. 95/2012 e successive modifiche ed integrazioni**

Il D.L. 78/2010, convertito nella L. 122/2010, e successive modifiche ed integrazioni è intervenuto con diverse disposizioni creando dei veri e propri tagli alla spesa pubblica a valere anche sugli enti locali. In particolare l'articolo di riferimento è il numero 6, in base al quale, a decorrere dall'anno 2011, gli enti locali devono programmare la loro capacità di spesa e operare eventualmente compensazioni tra le voci di spesa, purché si rispettino i limiti complessivi di riduzione della spesa, come chiarito dalla giurisprudenza della Corte Costituzionale tramite la sentenza n. 139/2012, confermato anche dalla Corte dei Conti sezione autonomie, con parere n. 26/2013 del 20.12.2013. Gli interventi del legislatore hanno coinvolto diversi aspetti: spese per incarichi, formazione, utilizzo degli automezzi, trasferte, ecc.

Si da atto che in merito al calcolo dei tetti di spesa, in conseguenza del conferimento di quasi tutte le funzioni dei comuni membri all'Unione della Romagna Faentina, si rinvia la trattazione ad avvenuta approvazione dei bilanci di tutti gli enti. Tali conferimenti infatti impattano in maniera decisiva sul calcolo suddetto.

**Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)**

La dimostrazione della quota accantonata a FCDE nel bilancio 2017-2019 è evidenziata nei prospetti che seguono per singola tipologia di entrata. Il FCDE è determinato applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di ciascuna delle entrate una percentuale pari al complemento a 100 delle medie calcolate come di seguito specificato.

I calcoli sono stati effettuati applicando al rapporto tra gli incassi in c/competenza e gli accertamenti degli ultimi 5 esercizi, il seguente metodo :

a) media semplice (sia la media fra totale incassato e totale accertato, sia la media dei rapporti annui);

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto d'impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

L'Organo di revisione ha accertato la regolarità del calcolo del fondo ed il rispetto della percentuale minima di accantonamento.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2017-2019 risulta come dai seguenti prospetti:

**ANNO 2017**

TITOLI	BILANCIO 2017 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. D=(c-b)	% (e) = (c/a)
TIT. 1 - ENTRATA CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	10.223.000,00	571.115,88	571.115,88	-	5,59
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	-	-

TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	8.506.265,29	126.015,12	126.015,12	-	4,76
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	-	-
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>12.872.258,00</b>	<b>697.131,00</b>	<b>697.131,00</b>	-	<b>5,42</b>
<i>DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE</i>	<i>12.872.258,00</i>	<i>697.131,00</i>	<i>697.131,00</i>	-	<i>5,42</i>
<i>DI CUI FCDE IN C/CAPITALE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	-	-

**ANNO 2018**

TITOLI	BILANCIO 2017 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. D=(c-b)	% (e) = (c/a)
TIT. 1 - ENTRATA CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	10.223.000,00	646.930,68	646.930,68	-	6,33
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	-	-
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.649.258,00	152.953,49	152.953,49	-	5,77
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	-	-
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>12.872.258,00</b>	<b>799.884,17</b>	<b>799.884,17</b>	-	<b>6,21</b>
<i>DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE</i>	<i>12.872.258,00</i>	<i>799.884,17</i>	<i>799.884,17</i>	-	<i>6,21</i>
<i>DI CUI FCDE IN C/CAPITALE</i>	-	-	-	-	-

**ANNO 2019**

TITOLI	BILANCIO 2017 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. D=(c-b)	% (e) = (c/a)
TIT. 1 - ENTRATA CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	10.223.000,00	761.094,91	761.094,91	-	7,44
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	-	-
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.649.258,00	179.945,29	179.945,29	-	6,79
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	-	-
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>12.872.258,00</b>	<b>941.040,20</b>	<b>941.040,20</b>	-	<b>7,31</b>
<i>DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE</i>	<i>12.872.258,00</i>	<i>941.040,20</i>	<i>941.040,20</i>	-	<i>7,31</i>
<i>DI CUI FCDE IN C/CAPITALE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	-	-

**Fondo di riserva di competenza**

La consistenza del fondo di riserva ordinario previsto:

anno 2017 - euro 150.000,00 pari allo 0,33% delle spese correnti;

anno 2018 - euro 150.000,00 pari allo 0,33% delle spese correnti;

anno 2019 - euro 150.000,00 pari allo 0,33% delle spese correnti;

rientra nei limiti previsti dall'[articolo 166 del TUEL](#) ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità.

**Fondi per spese potenziali**

Sono previsti accantonamenti per le seguenti passività potenziali (1):

	Anno 2017
Accantonamento per contenzioso	
Accantonamento per perdite organismi partecipate	
Accantonamento per indennità fine mandato	
Quota accantonata per anticipazione liquidità Cassa DDPP (Deliberazione Corte dei Conti Sez. Autonomie n. 33 del 17/12/2015)	52.806,00
<b>TOTALE</b>	

Nella Nota Integrativa al Bilancio di Previsione 2017/2019, l'ente annota quanto segue:

### **Fondo passività potenziali - Fondo a copertura perdite società partecipate**

Ai sensi della Legge 27/12/2013 n. 147 – Legge di Stabilità 2014, art. 1, commi 550 e seguenti, nel caso in cui le Società partecipate, ivi comprese le Aziende Speciale e le Istituzioni, presentino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo, le pubbliche amministrazioni locali partecipanti accantonano nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione.

La suddetta norma prevede che tali accantonamenti si applichino a decorrere dall'esercizio finanziario 2015, a valere sui risultati 2014. In caso di risultato negativo l'ente partecipante accantona, in misura proporzionale alla quota di partecipazione, una somma pari: al 25% per il 2015, al 50% per il 2016, al 75% per il 2017, al 100% per gli anni 2018 e 2019 del risultato negativo conseguito nell'esercizio precedente.

La specifica tabella di calcolo con il riferimento ai valori delle quote iscritte nel bilancio di previsione finanziario per ciascuna delle annualità 2017/2019 è riportata al punto 5.8.2. del Documento Unico di Programmazione (DUP)

### **Fondo passività potenziali - Fondo contenzioso**

Non sono stati previsti accantonamenti specifici ulteriori per passività potenziali collegate al contenzioso in quanto non emergono ulteriori elementi di significativi incrementi immediati della rischiosità potenziale insita nel contenzioso per effetto delle controversie sorte nel 2017 rispetto alla situazione precedente per la quale era stato costituito apposito fondo in sede di riaccertamento ordinario di cui alla delibera di Giunta Comunale n. 84 del 27/04/2015, citata, anche considerate le note istruttorie agli atti relative alla situazione in essere circa il contenzioso dell'ente. In relazione ai contenziosi pregressi di cui il giudizio si è concluso nel corso dell'anno 2016, tenuto conto delle criticità connesse alla sentenza della Corte di Cassazione n. 15300/16, peraltro non avente ancora formula esecutiva, l'ente procederà ad opportuno accantonamento in sede di Rendiconto 2016, e se del caso intervenendo anche sul Bilancio 2017 in sede di verifica degli equilibri.

Per quanto concerne il contenzioso in materia esclusivamente tributaria si evidenzia che:

- il contenzioso relativo ad avvisi di accertamento emessi e regolarmente notificati è prudenzialmente coperto con l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità in quanto il medesimo è calcolato anche sui totali a residuo del valore degli accertamenti emessi e ancora da riscuotere;
- il contenzioso relativo a richieste di rimborso verso le quali è stato opposto il diniego o il silenzio rifiuto può considerarsi coperto per effetto delle poste che sono iscritte a bilancio per il rimborso di quote patrimoniali non dovute, stanziamento iscritto a bilancio in ciascun anno per il rimborso, in particolare, di quote di tributi (Ici, Imu, Tasi).

Per il contenzioso in materia di sanzioni al codice della strada si evidenzia come il rischio di spesa sia correlato all'eventualità di condanne alla refusione delle spese legali.

Come citato in precedenza, le entrate da Sanzioni al Codice della Strada dal 1.1.2017 sono state trasferite al Bilancio dell'Unione della Romagna Faentina.

Per far fronte alle passività potenziali sulla base delle spese pregresse. Le somme relative alle sanzioni per le quali è stato avviato il contenzioso sono portate in decurtazione delle quote accertate gestite annualmente essendo cifre contenute.

Non vi sono accantonamenti a titolo di indennità di fine mandato, per l'anno 2017, in quanto verranno accantonati a fine esercizio.

### **Fondo di riserva di cassa**

La consistenza del fondo di riserva di cassa rientra nei limiti di cui all'[art. 166, comma 2 quater del TUEL](#). (non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali).

## ORGANISMI PARTECIPATI

Nel corso del 2016 l'ente non ha provveduto ad esternalizzare servizi, né prevede di esternalizzarne per gli anni dal 2017 al 2019.  
L'onere a carico del bilancio del Comune per i servizi esternalizzati è così previsto nel bilancio 2017-2019:

	ORGANIS MO	ORGANISMO	ORGANISMO	ORGANISMO
	Ambra S.r.l. (1)	Angelo Pescarini Scuola Arti e mestieri Soc. Cons. a r.l. (2)	HERA S.p.A. (3)	AZIMUT S.p.A. (4)
Per contratti di servizio	28.967,67 **	31.997,00 **	9.058.354,00	23.400,00
Per concessione di crediti				
Per trasferimenti in conto esercizio				
Per trasferimento in conto capitale				
Per copertura di disavanzi o perdite				
Per acquisizione di capitale				
Per aumento di capitale non per perdite				
Altre spese				
<b>TOTALE</b>	28.967,67**	31.997,00 **	9.058.354,00	23.400,00

(1) il dato riportato in tabella si riferisce alla quota che l'Unione della Romagna Faentina trasferisce annualmente all'Agenzia per la mobilità della Provincia di Ravenna per finanziare i servizi di trasporto pubblico urbani istituiti dal Comune stesso. \*\*

(2) il dato riportato in tabella si riferisce al servizio di formazione professionale \*\*

(3) il dato riportato in tabella si riferisce al servizio di gestione del servizio Idrico Integrato e del servizio rifiuti urbani, affidati ad HERA in base alle convenzioni di servizio in essere con l'Agenzia Territoriale Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti (Atersir). In particolare, sono indicate le spese sostenute dall'Ente per corrispondere al gestore le fatturazioni del servizio rifiuti. Il Comune incassa la TARI e, su indicazione di Atersir, corrisponde a HERA quanto previsto annualmente dal Piano Economico e Finanziario del servizio, approvato dall'Agenzia stessa per i servizi svolti a Faenza, in base a quanto previsto dalla convenzione di servizio in atto.

(4) il dato riportato in tabella si riferisce al servizio di recupero salme su richiesta dell'Autorità Giudiziaria affidato ad Azimut, nell'ambito della concessione del servizio cimiteriale aggiudicata mediante cosiddetta "gara a doppio oggetto".

Tutti gli organismi partecipati, tranne Intercom S.r.l., ormai inattiva da diversi anni e per la quale è in corso un procedimento per la dismissione della partecipazione, hanno approvato il bilancio d'esercizio al 31/12/2015 e a tali documenti si fa puntuale rinvio nel bilancio di previsione del Comune.

Nessun organismo partecipato nell'ultimo bilancio approvato (al 31/12/2015) presenta perdite che richiedono gli interventi di cui all'art. 2447 del codice civile.

Dalla verifica della situazione economica degli organismi totalmente partecipati o controllati dal Comune, risulta che è prevista nel 2017 la distribuzione di utili da parte della società Ravenna Holding S.p.A. (dividendi previsti nel budget 2017: € 8.200.000 relativi agli utili 2016, di cui a favore del Comune di Faenza € 423.940,00), mentre non è prevedibile che, sulla base dei dati del bilancio di esercizio 2015, siano richiesti nell'anno 2017 finanziamenti aggiuntivi per assicurare l'equilibrio economico.

**\*\* Circa le spese segnalate si fa presente che:**

- le relative funzioni sono state trasferite all'Unione della Romagna Faentina, ma lo status di socio resta in capo al Comune di Faenza, pertanto l'onere economico viene corrisposto all'Unione ai fini della successiva corresponsione all'organismo.

### **Riduzione compensi CDA**

Il Comune non detiene partecipazioni in società a partecipazione di maggioranza pubblica diretta e indiretta titolari di affidamenti diretti da parte di soggetti pubblici per una quota superiore all'80% del valore della produzione, che abbiano conseguito nei tre esercizi precedenti un risultato economico negativo.

Pertanto, non trova applicazione il comma 3 dell'art.21 del D.Lgs. 175/2016, che prevede per tali società l'obbligo di procedere alla riduzione del 30 per cento del compenso dei componenti degli organi di amministrazione. Il conseguimento di un risultato economico negativo per due anni consecutivi rappresenta giusta causa ai fini della revoca degli amministratori. Quanto sopra non si applica ai soggetti il cui risultato economico, benché negativo, sia coerente con un piano di risanamento preventivamente approvato dall'ente controllante.

### **Accantonamento a copertura di perdite**

*(art. 1 commi da 550 a 562 della legge 147/2013 e art. 21 commi 1 e 2 del D.Lgs.175/2016)*

Le seguenti Istituzioni, aziende speciali e società partecipate dall'ente hanno comunicato di prevedere i seguenti risultati di esercizio o finanziari negativi non immediatamente ripianabili e l'ente ha provveduto ai seguenti accantonamenti ai sensi del comma 552 dell'art.1 della Legge 147/2013 e dell'art. 21 commi 1 e 2 del D.Lgs.175/2016.

Nella tabella che segue vengono riportati i seguenti dati degli organismi partecipati:

- denominazione;
- percentuale di partecipazione al 31/12/2015;
- risultati di esercizio previsti per gli anni 2016, 2017 e 2018 forniti dai singoli organismi. In caso di mancato riscontro, è stato confermato quale risultato previsionale di esercizio il dato già comunicato nel 2016 per l'accantonamento nel bilancio pluriennale 2016-2018 del Comune di Faenza. Anche in mancanza di tale dato, è stato indicato quale risultato d'esercizio previsto per il 2016 il dato peggiore tra il risultato d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2011-2012-2013 (triennio a cui la normativa fa riferimento per il calcolo del fondo 2017). Per i risultati d'esercizio 2017 e 2018 è stato invece indicato il dato peggiore tra il risultato d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2013-2014-2015 (terminato il riferimento della norma al triennio 2011-2013 per il calcolo del fondo anni 2018 e 2019 si ritiene più rappresentativo della realtà attuale prendere in esame la media degli ultimi tre bilanci approvati);
- il fondo previsto per l'anno 2017 calcolato in base al risultato di esercizio previsto per l'anno 2016 ed alla media degli anni 2011-2012-2013; laddove non disponibile o non fornita dagli organismi partecipati la previsione del risultato d'esercizio 2016 è stato indicato il dato peggiore tra il risultato

d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2011-2012-2013 (triennio a cui la normativa fa riferimento per il calcolo del fondo 2017);

- il fondo previsto per gli anni 2018 e 2019 calcolato in base al risultato di esercizio previsto per gli anni 2017 e 2018 che, terminata la fase di prima applicazione, è considerato nella sua totalità in proporzione alla quota di partecipazione; laddove non disponibile o non fornita dagli organismi partecipati la previsione del risultato d'esercizio 2017 e 2018 è stato indicato il dato peggiore tra il risultato d'esercizio 2015 (ultimo bilancio approvato) e la media degli anni 2013-2014-2015 (terminato il riferimento della norma al triennio 2011-2013 per il calcolo del fondo anni 2018 e 2019 si ritiene più rappresentativo della realtà attuale prendere in esame la media degli ultimi tre bilanci approvati).

L'ammontare del fondo vincolato per risultati negativi di esercizio per gli anni 2016, 2017 e 2018 sarà pari al totale delle colonne fondo anno 2017, fondo anno 2018, fondo anno 2019.

FONDO VINCOLATO PERDITE ORGANISMI PARTECIPATI							
DENOMINAZIONE					F/DO VINC. PER RISULT. NEG. DI ES.		
	% partecipazione al 31.12.2015	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2016	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2017	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2018	FONDO ANNO 2017	FONDO ANNO 2018	FONDO ANNO 2019
					75%	100%	100%
Faventia Sales S.p.A.	46,00%	-€ 105.000,00	€ 350.000,00	€ 25.000,00	€ 36.225,00	-	-
Centro Servizi Mercè S.r.l. in liquidazione	100,00%	€ 0,00	n.d.	n.d.	-	-	-
S.TE.P.RA Soc. Cons. a r.l. in liquidazione (1)	0,543%	-€ 2.131.422,00	-€ 2.131.422,00	-€ 2.131.422,00	€ 8.685,10	€ 11.580,14	€ 11.580,14
Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l.	5,00%	-€ 103.150,00	-€ 41.800,00	€ 100,00	€ 3.868,13	€ 2.090,00	€ 0,00
Terre Naldi S.r.l.	98,00%	€ 6.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	-	-	-
Centuria Agenzia per l'Innovazione della Romagna Soc. Cons. a r.l.	8,40%	-€ 38.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.393,92	-	-
Ambra S.r.l.	12,34%	-€ 18.186,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.683,19	-	-
Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l.	15,42%	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-	-	-
CON. AMI	6,75%	€ 9.389.000,00	€ 9.470.000,00	€ 8.185.000,00	-	-	-
ERVET S.p.A. (2)	0,029%	€ 340,00	n.d.		-	-	-
Lepida S.p.A.	0,0016%	€ 699.229,28	€ 281.952,44	€ 610.283,41	-	-	-
Ravenna Holding S.p.A. (3)	5,17%	€ 10.038.467,00	€ 8.629.148,00	€ 8.372.306,00	-	-	-
S.F.E.R.A. S.r.l.	27,20%	€ 509.000,00	€ 287.000,00	€ 284.000,00	-	-	-
ASP della Romagna Faentina (4)	52,370%	€ 20.000,00	€ 113.420,00	€ 114.554,00	-	-	-
Intercom S.r.l. (5)	3,33%	/	/	/	-	-	-
Banca Popolare Etica Soc. Coop. p.a.	0,0097%	Esclusi gli intermediari finanziari e le società quotate					
HERA S.p.A.	0,0000067%	Esclusi gli intermediari finanziari e le società quotate					
<b>TOTALE</b>					<b>€ 52.855,34</b>	<b>€ 13.670,14</b>	<b>€ 11.580,14</b>



(1) Per la società STEPRA non sono disponibili i risultati previsionali 2016, 2017 e 2018, in quanto mai forniti dalla società.

(2) Per la società ERVET, in mancanza di riscontro nel 2017 alla richiesta di fornire i risultati di esercizio previsti per gli anni 2016, 2017 e 2018, sono stati confermati quali risultati previsionali 2016 e 2017 i dati già comunicati dalla società nel 2016 per l'accantonamento nel bilancio comunale pluriennale 2016-2018.

(3) Per quanto riguarda la società Ravenna Holding vengono indicati i dati previsionali della società e non del consolidato, in quanto non viene elaborata una previsione a budget del consolidato.

(4) Per quanto riguarda l'Asp della Romagna Faentina, si precisa che tale organismo nasce, con decorrenza 1 febbraio 2015, dall'unificazione delle due precedenti Asp distrettuali: "Prendersi Cura" di Faenza e "Solidarietà Insieme" di Castel Bolognese. Pertanto, la previsione dei risultati di esercizio 2016, 2017 e 2018 è riferita a tale soggetto.

(5) Per quanto riguarda la società Intercom S.r.l., dal momento che risulta inattiva da diversi anni, non è possibile indicare alcun dato.

Si precisa, inoltre, che, tenuto conto della nota, PG n. 1799 del 12 gennaio 2017, con cui ACER Ravenna ha motivato la propria esclusione dal perimetro di applicazione della normativa in esame, in quanto ente pubblico economico dotato di personalità giuridica ai sensi dell'art. 40 della L.R. Emilia-Romagna n. 24/2001, si è ritenuto di non inserire più tale soggetto tra quelli per i quali l'Amministrazione è tenuta ad accantonare una somma a fronte di un risultato di esercizio negativo.

### ***Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni***

L'ente ha approvato ai sensi del comma 612 dell'art.1 della legge 190/2014, un piano operativo, corredato da relazione tecnica, di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, indicando le modalità, i tempi di attuazione ed il dettaglio dei risparmi da conseguire.

Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'ente.

In relazione alle azioni e ai risparmi previsti nel piano si osserva quanto segue:

- è stata ceduta la quota di partecipazione nella Società di Area Terre di Faenza Soc. Cons. a r.l. al CON.AMI a seguito di asta pubblica. La cessione ha permesso di incassare il valore della quota al valore nominale complessivamente detenuta dal Comune pari a € 10.320,00. Inoltre, a partire dal 2016 il Comune non deve più pagare la quota associativa annuale che fino al 2015 era pari ad € 10.320,00;
- è stata svolta attività di presidio congiunto con gli altri soci di Ravenna Holding S.p.A. relativa alle azioni di razionalizzazione attuate a livello di gruppo, finalizzate all'efficientamento e alla riduzione dei costi. Gli effetti dei processi di razionalizzazione già attuati dalla Holding a partire dal 2011, in particolare nell'ambito del gruppo di società controllate, sono quantificati in circa € 406.000 su base annua per il contenimento dei costi di gestione. Nel corso del 2015 si sono ottenute ulteriori rispetto al 2014 economie per circa € 50.000. Si sono realizzate inoltre economie in riferimento alla riduzione del numero delle società e alla conseguente eliminazione dei costi per gli organi, a seguito di liquidazione (Agenda S.r.l.) o fusione per incorporazione (AREA Asset, ATM Parking incorporate in Ravenna holding). Si considera inoltre la eliminazione del costo (nella misura parametrica del 50%) degli organi della società ATM S.p.A. fusa in START Romagna S.p.A. La quantificazione di tali economie, oltre alla riduzione del costo per gli organi sociali delle altre società del gruppo con riferimento a tutto il 2014, hanno portato ad una riduzione dei costi complessivi del sistema, quantificabili in circa 234.000 euro annui complessivi;
- sono stati attivati specifici confronti con le società Banca Popolare Etica Soc. Coop a r.l., Centuria Agenzia per l'Innovazione della Romagna Soc. Cons. a r.l., ERVET S.p.A. e Faventia Sales S.p.A., per valutare in modo condiviso i possibili scenari di razionalizzazione e di evoluzione delle società, di cui si terrà conto in sede di redazione del Piano di revisione straordinario delle partecipazioni societarie ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 175/2016.

## SPESE IN CONTO CAPITALE

### Finanziamento spese in conto capitale

Le spese in conto capitale previste negli anni 2017, 2018 e 2019 sono finanziate come segue:

Fonti di finanziamento	2017	2018	2019
Fondo Pluriennale vincolato	-	3.139.873,00 *	-
Contributi Regione E. Romagna	3.383.556,00	2.125.000,00	1.000.000,00
Trasferimenti Unione della Romagna Faentina per proventi da Oneri di Urbanizzazione e Monetizzazione aree	520.000,00	520.000,00	473.913,00
Risorse proprie	7.477.646,00	3.280.913,00	1.580.000,00
Ricorso all'indebitamento	-	2.200.000,00	2.200.000,00
TOTALE	11.381.202,00	8.125.913,00	5.253.913,00

- Le entrate da FPV derivano da finanziamenti che sono perfezionati nell'anno 2017 per il finanziamento di opere il cui cronoprogramma prevede interventi nelle annualità 2017 e 2018. Il programma triennale delle opere pubbliche è coerente in termini di spesa e di entrate con il quadro di bilancio.
- Si specifica che nel Bilancio 2017, la spesa iscritta al titolo 2<sup>^</sup> e al titolo 4<sup>^</sup> di entrata, tiene conto, in aumento anche di opere finanziate con cronoprogrammi nelle annualità 2015 e 2016, la cui programmazione prevede interventi fino all'esercizio 2017. Tali stanziamenti trovano copertura finanziaria nel Fondo Pluriennale vincolato rinvenente da entrate accertate negli esercizi di avvio dell'opera e mediante iscrizione di contributi da Regioni che seguono la pianificazione dell' intervento. Tali importi sono riconducibili a:
  - Spese di Investimento pari ad € 1.036.826,74
  - Entrate da Fondo Pluriennale vincolato € 637.256,25
  - Entrate da specifici Contributi Regionali quali quote di cofinanziamento per € 399.570,49.

Con specifico riguardo al ricorso all' indebitamento per importanti interventi nell'ambito delle Viabilità e infrastrutture previsti nelle annualità 2018 e 2019, si evidenzia come il livello di indebitamento negli anni di riferimento del bilancio, resti comunque in diminuzione rispetto al debito residuo al 31.12.2016.

### Investimenti senza esborsi finanziari

Non Sono programmati per gli anni 2017-2019 altri investimenti senza esborso finanziario (transazioni non monetarie).

L'ente non intende acquisire i seguenti beni con contratto di locazione finanziaria:

L'organo di revisione ha rilevato che l'ente ha posto in essere dal 1 gennaio 2016 contratti di leasing finanziario e/o contratti assimilati e che tali operazioni sono considerate ai fini del calcolo dell'indebitamento dell'Ente.

## INDEBITAMENTO

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per gli anni 2017, 2018 e 2019 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'[articolo 204 del TUEL](#). e nel rispetto dell'[art.203 del TUEL](#).

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato [art. 204 del TUEL](#):

	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	950.830,98	908.209,00	957.234,00	923.344,00
entrate correnti	45.239.500,97	59.371.344,17	53.264.978,43	48.417.194,01
% su entrate correnti	2,10	1,53	1,80	1,91
Limite art.204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

### Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La previsione di spesa per gli anni 2017, 2018 e 2019 per interessi passivi e oneri finanziari diversi, pari a euro 2.788.787,00 è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'[articolo 204 del TUEL](#) come calcolato nel precedente prospetto.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito al 1° gennaio	<b>48.481.884,93</b>	<b>44.958.517,90</b>	<b>41.278.316,29</b>	37.491.594,29	<b>35.797.999,29</b>
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Prestiti rimborsati (-)	3.512.157,76	3.667.879,47	3.786.722,00	3.893.595,00	3.656.131,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- da specificare	-11.209,27	-12.322,14	-	-	-
<b>Totale fine anno</b>	<b>44.958.517,90</b>	<b>41.278.316,29</b>	<b>37.491.594,29</b>	<b>35.797.999,29</b>	<b>23.341.868,29</b>

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri Finanziari	1.072.984,51	950.830,98	908.209,00	957.234,00	3.656.131,00
Quota capitale	3.512.157,76	3.667.879,47	3.786.722,00	3.893.595,00	923.344,00
<b>TOTALE</b>	<b>4.585.142,27</b>	<b>4.618.710,45</b>	<b>4.694.931,00</b>	<b>4.850.829,00</b>	<b>4.579.475,00</b>

L'ente ha prestato garanzie principali e sussidiarie per le quali è stato costituito regolare accantonamento come da prospetto seguente:

	2017	2018	2019
Garanzie prestate in essere	7.175,69	6.698,69	6.208,48
Accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	7.175,69	6.698,69	6.208,48

L'organo di revisione ricorda che ai sensi dell'[art.10 della legge 243/2012](#):

- il ricorso all'indebitamento da parte delle regioni, dei comuni, delle province, delle città metropolitane e delle province autonome di Trento e di Bolzano è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento;
- le operazioni di indebitamento sono effettuate solo contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono

- evidenziate l'incidenza delle obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari futuri nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti;
- c) le operazioni di indebitamento e le operazioni di investimento realizzate attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti sono effettuate sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale che garantiscano, per l'anno di riferimento, il rispetto del saldo di cui all'articolo 9, comma 1, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la medesima regione.

## OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

### a) Riguardo alle previsioni di parte corrente

Congrua le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze delle [previsioni definitive 2016](#));
- della salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'[art. 193 del TUEL](#);
- del bilancio delle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società partecipate;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- dei riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nel DUP;
- degli oneri indotti delle spese in conto capitale;
- degli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti.
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese e riduzioni dei trasferimenti erariali;
- dei vincoli disposti per il rispetto del saldo obiettivo di finanza pubblica e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;
- della quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- delle quantificazione degli accantonamenti per passività potenziali;

### b) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.

Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, il DUP, il piano triennale dei lavori pubblici e il crono programma dei pagamenti, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti, in particolare i finanziamenti previsti.

### c) Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire negli anni 2017, 2018 e 2019, gli obiettivi di finanza pubblica.

### d) Riguardo alle previsioni di cassa

Le previsioni di cassa sono attendibili in relazione all'esigibilità dei residui attivi e delle entrate di competenza e congrue in relazione al rispetto dei termini di pagamento con riferimento ai cronoprogrammi e alle scadenze di legge.

### e) Invio dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche

L'organo di revisione richiede il rispetto dei termini per l'invio dei dati relativi al bilancio di previsione entro trenta giorni dalla sua approvazione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'[articolo 13 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196](#), compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato, avvertendo che nel caso di mancato rispetto di tale termine, come disposto dal [comma 712 ter dell'art.1 della Legge 208/2015](#) non sarà possibile procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto, fino a quando non si provvederà all'adempimento. E' fatto altresì divieto di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della disposizione del precedente periodo.

## CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'[articolo 239 del TUEL](#) e tenuto conto:

- del parere espresso sul DUP e sulla Nota di aggiornamento;
- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario;
- delle variazioni rispetto all'anno precedente.

L'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'[articolo 162 del TUEL](#) e dalle norme del [D.Lgs. n.118/2001](#) e dai [principi contabili applicati n.4/1](#) e n. [4/2](#) allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti dalle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

Ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla nota di aggiornamento del DUP e sulla proposta di bilancio di previsione 2017-2019 e sui documenti allegati.

L'ORGANO DI REVISIONE

Stefano D'Orsi - Presidente

Marcello Piolanti - Componente

Alfredo Cagnani - Componente





**COMUNE DI FAENZA**

Provincia di Ravenna

\*\*\*\*\*

VISTO DEL FUNZIONARIO  
SERVIZIO CONTABILITA E CASSA

**PROPOSTA DI DELIBERA n. 352 / 2017**

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2015/2020 -  
ANNUALITÀ 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-  
2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

Il Responsabile del Servizio con l'apposizione del visto di regolarità attesta l'assenza di qualsiasi interesse finanziario e economico o qualsiasi altro interesse personale diretto o indiretto con riferimento allo specifico oggetto del presente procedimento.

Visto di regolarità a conclusione del procedimento istruttorio svolto.

Lì, 21/03/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
SAVINI VALERIA

(sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



**COMUNE DI FAENZA**  
Provincia di Ravenna  
\*\*\*\*\*

VISTO DEL FUNZIONARIO  
SERVIZIO CONTABILITA E CASSA

**PROPOSTA DI DELIBERA n. 352 / 2017**

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2015/2020 -  
ANNUALITÀ 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-  
2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

Il Responsabile del Servizio con l'apposizione del visto di regolarità attesta l'assenza di qualsiasi interesse finanziario e economico o qualsiasi altro interesse personale diretto o indiretto con riferimento allo specifico oggetto del presente procedimento.

Visto di regolarità a conclusione del procedimento istruttorio svolto.

Lì, 21/03/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
VENTURELLI ANDREA  
(sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



**COMUNE DI FAENZA**  
Provincia di Ravenna  
\*\*\*\*\*

Proposta n. 2017 / 352  
SERVIZIO CONTABILITA E CASSA

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2015/2020 -  
ANNUALITÀ 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-  
2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Dato atto che il Dirigente del Settore con l'apposizione del parere di regolarità tecnica attesta l'assenza di qualsiasi interesse finanziario o economico o qualsiasi altro interesse personale diretto o indiretto con riferimento allo specifico oggetto del presente procedimento;

Per i fini previsti dall'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 21/03/2017

IL DIRIGENTE  
CAVALLI CHIARA  
(sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



Proposta n. 2017 / 352  
SERVIZIO CONTABILITA E CASSA

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2015/2020 -  
ANNUALITÀ 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-  
2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

**PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE**

Dato atto che il Responsabile del servizio finanziario che risulta firmatario, con l'apposizione del visto o con la resa del parere di regolarità contabile, attesta l'assenza di qualsiasi interesse finanziario o economico o qualsiasi altro interesse personale diretto o indiretto con riferimento allo specifico oggetto del presente procedimento.

Per i fini di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, considerato:

X che l'atto è dotato di copertura finanziaria;

che l'atto non necessita di copertura finanziaria in quanto non comporta assunzione di spesa o diminuzione di entrata;

X che l'atto comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio

dell'ente in merito ai quali si osserva che .....

.....

.....

si esprime, sulla proposta di deliberazione in oggetto, parere *FAVOREVOLE* in ordine alla regolarità contabile.

In osservanza del Decreto del Presidente Giovanni Malpezzi n. 9 del 29.12.2016, in sostituzione della titolare della funzione dr.ssa Cristina Randi attualmente assente, si sottoscrive il presente documento.

Lì, 21/03/2017

**IL DIRIGENTE SETTORE FINANZIARIO  
CAVALLI CHIARA**  
(sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)





**COMUNE DI FAENZA**

Provincia di Ravenna

\*\*\*\*\*

**Certificato di pubblicazione**

**Deliberazione di Consiglio comunale n. 25 del 27/03/2017**

**Oggetto: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2015/2020 - ANNUALITÀ 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE  
FINANZIARIO 2017-2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI**

Ai sensi per gli effetti di cui all'art. 124 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, copia della presente deliberazione viene pubblicata mediante affissione all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi dal 04/04/2017.

Li, 04/04/2017

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE  
SALUCCI DENIS  
(sottoscritto digitalmente  
ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)