



COMUNE DI CASOLA VALSENIIO

Provincia di Ravenna

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Deliberazione n. 12 del 29/03/2017

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019 - ANNUALITA' 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

L'anno **duemiladiciassette** il giorno **ventinove** del mese di **marzo** alle ore **21:00**, nella sala consiliare, 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:

ISEPPI NICOLA	Presente
UNIBOSI MARCO	Presente
CAROLI GRAZIANO	Presente
ALBONETTI RICCARDO	Presente
ROSSI DANIELA	Presente
GENTILINI FILIPPO	Assente
MALAVOLTI STEFANIA	Presente
BARTOLI MARINA	Presente
CASADIO ORIANO	Presente
VIOLONE AMEDEO	Presente
MONTANARI MICHELE	Presente

PRESENTI N. 10

ASSENTI N. 1

E' presente l'Assessore Esterno NATI MAURIZIO.

Il SEGRETARIO GAVAGNI TROMBETTA IRIS assiste alla seduta .

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. ISEPPI NICOLA – nella sua qualità di SINDACO - ha assunto la Presidenza e ha dichiarato aperta la seduta per la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno.

Sono stati designati scrutatori i Consiglieri: //



COMUNE DI CASOLA VALSENIO

Provincia di Ravenna

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019 - ANNUALITA' 2017 E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017-2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

IL CONSIGLIO COMUNALE

NORMATIVA:

- D.Lgs. 267/2000, Testo Unico degli Enti Locali e s.m.i.;
- D.Lgs. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti locali e dei loro organismi" e s.m.i.;
- D.L. 95/2012, "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi cittadini", convertito dalla L. 135/2012;
- Art. 9 del decreto legge n. 102 del 2013 "Integrazioni e modifiche del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118";
- D.Lgs. 126/2014 "Disposizioni integrative e correttive del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- D.L. 66/2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito nella Legge 89/2014;
- 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 e Allegati al primo DM di aggiornamento del D.Lgs. 118/2011;
- Decreto del Ministero dell'interno del 3 luglio 2015 di proroga del termine per la presentazione del Documento unico di programmazione (DUP) degli enti locali, riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale decorrente dall'anno 2016, al 31 ottobre 2015;

- 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 (differimento del termine di presentazione del DEFR 2016-2018 al 31/10/2015);
- Decreto del Ministero dell'Interno del 28 ottobre 2015 di "Ulteriore differimento dal 31 ottobre al 31 dicembre 2015 del termine per la presentazione del Documento unico di programmazione e differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2016 delle città metropolitane, dei comuni, delle province e dei liberi consorzi comunali della regione Siciliana al 31/3/2016";
- Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 1 dicembre 2015 e Allegati al terzo DM di aggiornamento del D.Lgs. 118/2011;
- L. 208/2015 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di Stabilità 2016);
- 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 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";
- Regolamento di contabilità dell'Ente per quanto compatibile;

PRECEDENTI:

- atto del Consiglio Comunale n.16 del 29/04/2016 avente per oggetto "Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2015 – approvazione";
- atto del Consiglio Comunale n. 26 del 20/05/2016 "Approvazione Documento Unico di Programmazione 2016/2018, annualità 2016 e approvazione Bilancio di Previsione Finanziario 2016/2018 e allegati obbligatori.";
- atto di Giunta Comunale n. 52 del 26.7.2016 "Verifica dello stato di attuazione dei programmi 2016 e approvazione schema Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019 - Annualità 2017";
- atto di Consiglio Comunale n. 32 del 26.7.2016 "Presentazione Documento Unico di Programmazione 2017/2019";
- atto di Consiglio Comunale n. 31 del 26/07/2016 avente per oggetto "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, del D.Lgs.267/2000";
- atto di Giunta Comunale n. 3 del 19/01/2017 avente per oggetto "Approvazione dello schema di piano esecutivo di gestione (PEG) 2017-2019 provvisorio quale autorizzazione della spesa";
- 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 Casola Valsenio n.1 e 3 del 12.01.2017 relativo alla nomina dei responsabili di servizio e di settore per l'anno 2017;
- atto di Giunta Comunale n. 9 del 9/3/2017 avente per oggetto "Approvazione Nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2017/2019 – annualità 2017 ed approvazione schema di bilancio di previsione finanziario 2017 - 2019 e allegati obbligatori";

MOTIVO DEL PROVVEDIMENTO:

Premesso preliminarmente,

- Che, con decorrenza 1.1.2017, sono state conferite al bilancio dell'Unione della Romagna Faentina, e con effettivo trasferimento del personale e delle risorse così come individuate nei singoli casi, le funzioni di seguito specificate nelle convenzioni che analiticamente si riportano;
- Rep.n.355 del 28.04.2016 "Convenzione fra l'Unione della Romagna Faentina e i Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo per il conferimento della "Stazione Unica appaltante";
- Rep.n.385 del 23.12.2016 "Convenzione fra l'Unione della Romagna Faentina e i Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo per il conferimento della funzione Servizi demografici, Statistici e Relazioni con il pubblico";
- Rep.n.386 del 23.12.2016 "Convenzione fra l'Unione della Romagna Faentina e i Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo per il conferimento della funzione Politiche Europee";
- Rep.n.387 del 23.12.2016 "Convenzione fra l'Unione della Romagna Faentina e i Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo per il conferimento della funzione Istruzione e Infanzia";
- Rep.n.388 del 23.12.2016 "Convenzione fra l'Unione della Romagna Faentina e i Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo per il conferimento della funzione Organismi Partecipati;
- Rep.n.389 del 23.12.2016 "Convenzione fra l'Unione della Romagna Faentina e i Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo per il conferimento della funzione Entrate Tributarie;
- Rep.n.390 del 23.12.2016 "Convenzione fra l'Unione della Romagna Faentina e i Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo per il conferimento della funzione Lavori Pubblici;

In merito al personale, si da atto che dal 1.1.2017 il personale di tutti i Comuni è dipendente dell'Unione, realizzando così indubbi vantaggi dal punto di vista della gestione del medesimo.

Considerato quindi:

- Che in virtù del trasferimento delle funzioni sopra citate, sono confluite nel bilancio dell'Unione anche le spese per la gestione dei servizi che sono stati trasferiti e negli attuali macroaggregati identificati in base alla tipologia di spesa, nel rispetto del Piano dei conti finanziario così come individuati all'allegato C/1 – allegato 6/1 al D.Lgs.118/2011;
- Che, per il medesimo meccanismo previsto per le spese di personale, il Comune che si spoglia della funzione e trasferisce le spese gestionali, riduce la propria spesa per le suddette tipologie negli interventi di imputazione originari, e stanza il medesimo ammontare in un capitolo di trasferimenti all'Unione, per far fronte ai rimborsi alla stessa a titolo di compartecipazione alla spesa per la funzione da essa svolta

A seguito dei trasferimenti di funzioni e del relativo personale dei Comuni all'Unione si precisa che l'organico dell'Unione comprende figure dirigenziali. I Dirigenti sono preposti ai singoli Settori e materie con decreto del Presidente dell'Unione e 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 parti dell'Unione, con particolare riferimento alle attribuzioni di cui all'rt. 107 del Dlgs 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.

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

Si tratta dello 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 di mandato e individua in coerenza con il quadro normativo di riferimento gli indirizzi strategici dell'Ente, con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo.

La Sezione Operativa ha un arco temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione ed individua obiettivi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti 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 Comunale presenti al Consiglio lo schema di DUP entro il 31 luglio di ogni anno, per le successive deliberazioni.

Dato atto che, come sopra esposto, il Documento unico di programmazione, secondo quanto sancito dall'art. 170 del Testo unico degli Enti locali:

- ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente;
- è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;
- costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

La Giunta del Comune con l'atto n. 52 del 26.7.2016 ha approvato lo schema di DUP che è stato recepito dal Consiglio Comunale con atto n. 32 del 26.7.2016.

Considerato che la Legge di stabilità 2017 ed il Decreto "Milleproroghe" sopracitati prorogano il termine ordinario del 31 dicembre 2016, per l'approvazione del DUP definitivo e bilancio di previsione, al 31 marzo 2017.

E' necessario pertanto deliberare l'approvazione della Nota di aggiornamento del DUP 2017 per la successiva presentazione in Consiglio, propedeutica alla deliberazione consiliare di approvazione del DUP 2017 definitivo.

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

premesso che:

- La Giunta del Comune con l'atto n. 52 del 26.7.2016 ha approvato lo schema di DUP che è stato recepito dal Consiglio Comunale con atto n. 32 del 26.7.2016.
- lo schema di bilancio 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 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 nel quale si trova il programma delle opere pubbliche per il triennio 2017/2019 redatto dal competente settore;
- 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;

- per quanto riguarda il fondo crediti di dubbia esigibilità 2017-2019 si rimanda alla Nota integrativa ed al prospetto allegato al bilancio di previsione;
- 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 collegate al contenzioso: non sono stati previsti accantonamenti specifici ulteriori in quanto non emergono ulteriori elementi di significativi incrementi immediati della rischiosità potenziale insita nel contenzioso per effetto delle controversie sorte nel 2016 rispetto alla situazione precedente per la quale era stato costituito apposito fondo in sede di riaccertamento straordinario residui ;
 - 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 €. 17.000,00, non inferiore allo 0,45 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 €. 100.000,00 non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, da utilizzarsi con deliberazione dell'organo esecutivo;
 - il fondo perdite società partecipate ai sensi della normativa vigente è stato accantonato un importo di euro 215,00 per ogni anno del triennio 2017 – 2019;

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;

Visto il parere del Revisore Unico del Conti in merito al Documento di programmazione 2017/2019, annualità 2017, e bilancio di previsione finanziario 2017/2019 e allegati obbligatori, conservato presso il Settore Finanziario;

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.

Udita l'esposizione dell'assessore Unibosi,

Con voti: FAVOREVOLI 7 – CONTRARI 3 (Casadio, Violone, Montanari) – ASTENUTI //, espressi nelle forme di legge,

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 la "Nota di Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019" di cui all'allegato "A", parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di approvare, per le motivazioni espresse in narrativa lo schema di Bilancio di previsione finanziario 2017-2019 (ENTRATE E SPESE) 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;
4. di approvare la Nota integrativa al bilancio, secondo le risultanze di cui all'allegato "C", parte integrante e sostanziale del presente atto;

5. di approvare 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 costituiscono parte integrante e sostanziale dello schema di Bilancio di cui all'allegato "D";
6. di dare atto che il parere favorevole espresso sulla proposta di bilancio di previsione 2017/2019 dal revisore dei Conti è allegato alla presente deliberazione sotto la lettera "E" e ne costituisce parte integrante e sostanziale;
7. di dare atto che il bilancio di previsione finanziario rispetta gli equilibri di cui all'art 162 comma 6 del Dlgs 267/2000 ed è altresì coerente con le normative previste in materia di finanziamento degli investimenti, di limitazione all'assunzione di debiti e di destinazione delle entrate vincolate;
8. 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, come evidenziato apposto prospetto obbligatorio allegato al bilancio medesimo;
9. di dare atto che il responsabile del Servizio Finanziario ha effettuato la verifica prevista all'art.153, comma 4 del Dlgs 267/2000 sulla veridicità delle previsioni di entrata e compatibilità delle previsioni di spese iscritte in bilancio;
10. di disporre l'effettuazione delle necessarie certificazioni e pubblicità ai sensi delle normative di riferimento;
11. 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 Dlgs 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.



COMUNE DI CASOLA VALSENIIO
Provincia di Ravenna

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

Deliberazione n. 12 del 29/03/2017

IL SINDACO
ISEPPI NICOLA

IL SEGRETARIO
GAVAGNI TROMBETTA IRIS



Casola Valsenio (Ra)

A.Lorenzetti: Allegoria Del Buongoverno

Documento Unico Di Programmazione *2017/2019*

D.Lgs 118/2011 – PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO CONCERNENTE LA PROGRAMMAZIONE DI BILANCIO - ALLEGATO 4/1

Sommario

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP).....	7
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	9
Analisi del contesto e delle condizioni esterne	9
1. Contesto esterno	9
1.1. Politiche europee, nazionali, regionali	9
1.1.1. Il contesto europeo: gli obiettivi di Europa 2020	9
1.1.2. Il contesto nazionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza (DEF)	10
1.1.3. Il contesto regionale: gli obiettivi del Documento di Economia e Finanza regionale (Defr) .	12
1.1.4. Considerazioni sulla coerenza dei programmi rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore, agli atti programmatici della Regione	14
1.2. Situazione socio-economica del territorio di riferimento e domanda di servizi pubblici locali.....	15
1.2.1. Situazione socio-economica del territorio di riferimento	15
1.2.1.1. L'identità del territorio ed i principali dati anagrafici e socio-economici.....	15
1.2.1.2. Dati statistici su popolazione.....	17
1.2.1.3. Dati statistici su livello di istruzione	21
Popolazione per classi di età scolastica	21
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).....	21
Casola Valsenio	21
1.2.1.4. Dati statistici sulle imprese e l'occupazione del territorio	24
1.2.1.5. Indicatori sociali.....	31
1.3. I parametri economici locali	45
2 . Contesto interno.....	52
4. Strumenti di rendicontazione	75
<i>Per una migliore comprensione della suddivisione in MISSIONI e PROGRAMMI, si riepilogano di seguito :..</i>	94
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	95

	<i>Obiettivi Strategici</i>	95
	<i>La missione 01, sottende alla amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. All'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.</i>	95
0102	Programma 02 Segreteria generale.....	95
0103	Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato.....	96
0104	Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali.....	96
0105	Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali.....	96
0106	Programma 06 Ufficio tecnico	96
0107	Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile.....	97
0109	Programma 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	97
0110	Programma 10 Risorse umane	98
0111	Programma 11 Altri servizi generali	98
MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza.....	99
	<i>Obiettivi Strategici della Missione 03</i>	99
0301	Programma 01 Polizia locale e amministrativa	99
0302	Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana.....	99
MISSIONE	04 Istruzione e diritto allo studio.....	100
	<i>Obiettivi Strategici della Missione 04</i>	100
0402	Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria.....	100
0404	Programma 04 Istruzione universitaria	100
0405	Programma 05 Istruzione tecnica superiore	100
0406	Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione.....	101
0407	Programma 07 Diritto allo studio	101
MISSIONE	05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	102
	<i>Obiettivi Strategici della Missione 05</i>	102
0502	Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	102
	<i>Obiettivi Strategici della Missione 06</i>	104
0601	Programma 01 Sport e tempo libero.....	104
0602	Programma 02 Giovani.....	104
MISSIONE	07 Turismo	105

	Obiettivi Strategici della Missione 07	105
0701	Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo.....	105
MISSIONE	08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	106
	Obiettivi Strategici della Missione 08.....	106
0802	Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare.....	106
MISSIONE	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.....	107
	Obiettivi Strategici della Missione 09.....	107
0901	Programma 01 Difesa del suolo.....	107
0902	Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale.....	107
903	Programma 03 Rifiuti.....	108
0904	Programma 04 Servizio idrico integrato.....	108
0905	Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	108
0906	Programma 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche.....	108
0907	Programma 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni.....	109
0908	Programma 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	109
MISSIONE	10 Trasporti e diritto alla mobilità.....	110
	Obiettivi Strategici della Missione 10.....	110
1001	Programma 01 Trasporto ferroviario	110
1002	Programma 02 Trasporto pubblico locale	110
1003	Programma 03 Trasporto per vie d'acqua.....	111
1004	Programma 04 Altre modalità di trasporto	111
1005	Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali	111
MISSIONE	11 Soccorso civile.....	112
	Obiettivi Strategici della Missione 11.....	112
1101	Programma 01 Sistema di protezione civile.....	112
1102	Programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali.....	112
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	113
	Obiettivi Strategici della Missione 12.....	113
1201	Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	113
1202	Programma 02 Interventi per la disabilità.....	113
1203	Programma 03 Interventi per gli anziani.....	113
1204	Programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	114
1205	Programma 05 Interventi per le famiglie	114
1206	Programma 06 Interventi per il diritto alla casa.....	114
1207	Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114

1208	Programma 08 Cooperazione e associazionismo	115
1209	Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale.....	115
MISSIONE	14 Sviluppo economico e competitività	116
	Obiettivi Strategici della Missione 14	116
1402	Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori.....	117
1403	Programma 03 Ricerca e innovazione	117
1404	Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità.....	117
MISSIONE	15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	118
	Obiettivi Strategici della Missione 15	118
MISSIONE	16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.....	119
	Obiettivi Strategici della Missione 16	119
1601	Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	119
1602	Programma 02 Caccia e pesca	119
MISSIONE	17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche.....	120
	Obiettivi Strategici della Missione 17	120
1701	Programma 01 Fonti energetiche.....	120
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	121
	Obiettivi Strategici della Missione 20	121
2001	Programma 01 Fondo di riserva	121
2002	Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità.....	121
2003	Programma 03 Altri fondi	121
MISSIONE	50 Debito pubblico	122
	Obiettivi Strategici della Missione 50	122
5001	Programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	122
5002	Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	122
MISSIONE	60 Anticipazioni finanziarie	123
	Obiettivi Strategici della Missione 60	123
6001	Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	123
<i>Parte 2</i>	124
	Obiettivi Strategici di mandato, triennali e annuali.....	128

Documento Unico Di Programmazione

2017/2019

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DLGS 118/2011, c.d. decreto sull'armonizzazione contabile, ha completamente rivoluzionato la tenuta delle scritture contabili degli Enti Locali.

Tra le tante novità introdotte, assume un ruolo di grande rilevanza la centralità delle funzioni di programmazione che gli EE.LL. devono assolvere per concorrere, come parte del tutto, al rispetto dei vincoli di finanza locale che il nostro paese ha concordato in sede comunitaria e nello stesso momento a soddisfare le esigenze di erogazione dei servizi sul territorio, che i cittadini sempre più richiedono. Per di più in un periodo di forte contrazione di risorse economiche e non solo.

La scarsità di risorse da una parte e le esigenze di erogare servizi sul territorio dall'altra, sono la migliore giustificazione alla necessità di programmare la spesa e gli obiettivi. Unica strada affinché le scarse risorse disponibili non si perdano in tanti rivoli inutili ma vengano indirizzate verso obiettivi realistici, definiti, concreti.

La normativa vigente offre un ausilio concreto a questa esigenza, definendo modelli e punti di riferimento ben precisi.

Gli EE.LL. devono specificare gli strumenti utilizzati nella loro programmazione in coerenza con il principio Contabile Applicato della Programmazione (Allegato 4/1 al DLGS 118/2011)

Gli indirizzi strategici ed operativi propri e dei loro organismi strumentali, trovano indicazione nel DUP (il DEFR per gli Enti Regionali).

Gli enti locali possono prevedere che i loro organismi strumentali non predispongano il documento di programmazione.



Il termine ultimo previsto per la presentazione del DUP è il 31 luglio dell'anno precedente. Riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale.

Il DUP 2017/2019 dell'Ente è stato approvato con atto di Giunta Comunale nr. 52 del 26/7/2016 e recepito dal Consiglio Comunale con atto nr. 32 del 26/7/2016.

Al momento della predisposizione del Bilancio di previsione 2017 anche il DUP deve essere modificato, aggiornato ed approvato dal Consiglio Comunale.

Come previsto dalla normativa, il DUP si articola in **due sezioni**:

*la sezione strategica
e la sezione operativa.*

La sezione strategica (SeS)

definisce gli indirizzi strategici dell'amministrazione indicando le linee programmatiche del mandato di governo come previsto dall'articolo 46, comma 3 del TUEL.

L'Amministrazione deve indicare come vuole concretizzare il programma di mandato, tenendo presente che qualsiasi ente territoriale non opera in modo indipendente, ma appartiene al "Sistema Italia", opera in un coacervo di vincoli, opportunità, risorse, imposti o comunque indirizzati sia dal contesto giuridico che dal quadro socio-economico, in questo periodo tutt'altro che roseo.

Dunque, gli indirizzi e gli obiettivi strategici di qualsiasi amministrazione, devono essere realizzati nella piena autonomia, ma devono essere coerenti con il quadro normativo di riferimento; le linee guida della programmazione regionale; gli obiettivi generali di finanza pubblica stabiliti in ambito nazionale e sovranazionale.

La sezione operativa del DUP (SeO).

riguarda la programmazione operativa pluriennale e annuale dell'Ente. Viene definita in virtù di quanto disposto dalla sezione strategica della quale ne costituisce parte complementare.

La SeO contiene senz'altro la programmazione delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

Tanto la sezione strategica che quella operativa devono essere declinati con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica.

Infine, come previsto dal decreto interministeriale contenente aggiornamenti ai principi contabili applicati allegati al decreto legislativo n. 118 del 2011 del 20 maggio 2015, i Comuni con meno di 5mila abitanti potranno presentare un DUP semplificato secondo le indicazioni contenute nel decreto stesso.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale ed europeo.

Nella SeS vanno indicate le scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo sia di medio che di lungo periodo. E vanno indicati i mezzi e gli obiettivi intermedi che si vogliono perseguire.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti con cui vuole informare i cittadini, in maniera sistematica e trasparente, circa il livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente.

Analisi del contesto e delle condizioni esterne

Questa sezione illustra le condizioni esterne, i vincoli normativi ed economico finanziari in cui la nostra amministrazione si trova a operare.

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 27/9/2016 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.

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 -

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 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.

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 presente 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:

Brisighella	Casola Valsenio
Coordinate 44°13'N 11°46'E Coordinate: 44°13'N 11°46'E (Mappa)	Coordinate 44°13'N 11°37'E Coordinate: 44°13'N 11°37'E (Mappa)
Altitudine 115 m s.l.m.	Altitudine 195 m s.l.m.
Superficie 194,33 km ²	Superficie 84,42 km ²
Abitanti 7 689[2] (31-12-2014)	Abitanti 2 614[1] (31-12-2015)
Densità 39,57 ab./km ²	Densità 30,96 ab./km ²
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	Frazioni Baffadi, Mercatale, Sant'Apollinare, Valsenio, Zattaglia
Comuni confinanti Casola Valsenio, Castrocaro Terme e Terra del Sole (FC), Faenza, Forlì (FC), Marradi (FI), Modigliana (FC), Palazzuolo sul Senio (FI), Riolo Terme	Comuni confinanti Borgo Tossignano (BO), Brisighella, Castel del Rio (BO), Fontanelice (BO), Palazzuolo sul Senio (FI), Riolo Terme

Castel Bolognese	Faenza
Coordinate 44°19'N 11°48'E Coordinate: 44°19'N 11°48'E (Mappa)	Coordinate 44°17'N 11°53'E Coordinate: 44°17'N 11°53'E (Mappa)
Altitudine 42 m s.l.m.	Altitudine 35 m s.l.m.
Superficie 32,37 km ²	Superficie 215,76 km ²
Abitanti 9 626[1] (31-12-2014)	Abitanti 58 621[1] (31-12-2014)
Densità 297,37 ab./km ²	Densità 271,7 ab./km ²
Frazioni Biancanigo, Borello, Campiano, Casalecchio, Pace, Serra	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.
Comuni confinanti Faenza, Imola (BO), Riolo Terme, Solarolo	Comuni confinanti Bagnacavallo, Brisighella, Castel Bolognese,

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

Fonte: wikipedia

1.2.1.2. Dati statistici su popolazione

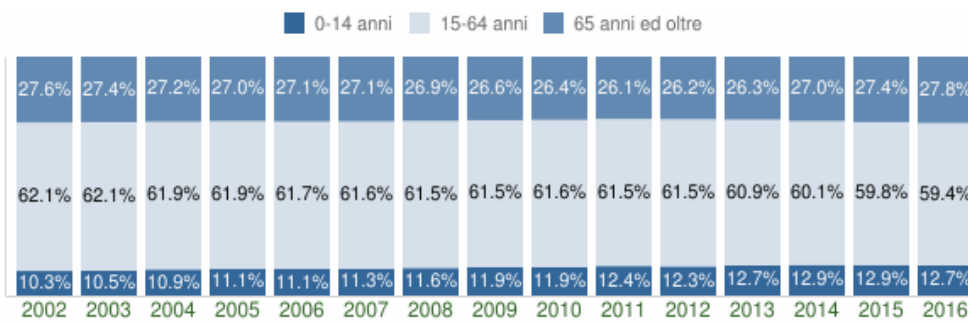
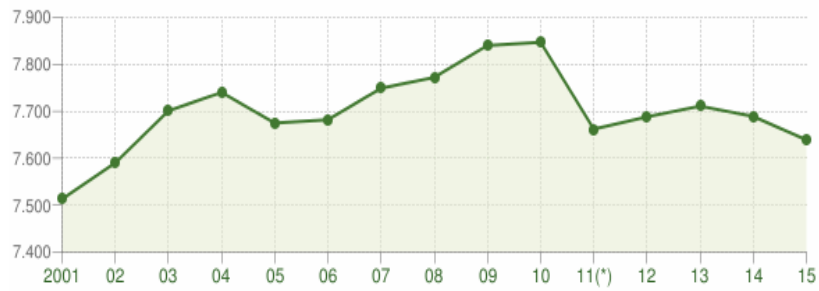
Distribuzione della popolazione al 1° gennaio 2016 tra generi

	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	4488

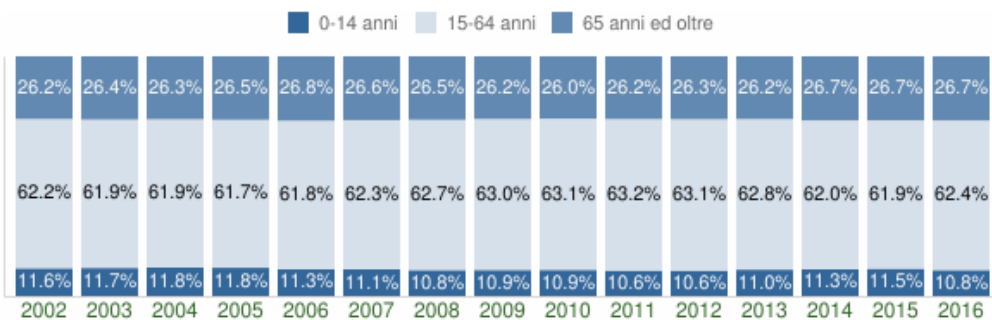
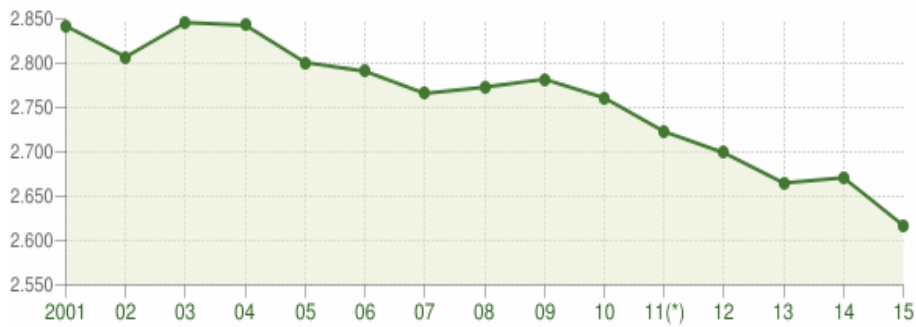
Fonte: <http://demo.istat.it>

Andamento demografico e composizione per fasce d'età della popolazione

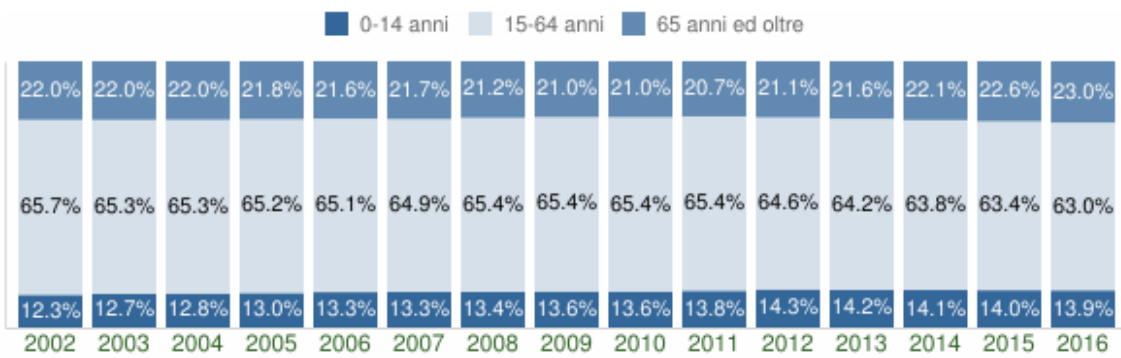
Brisighella



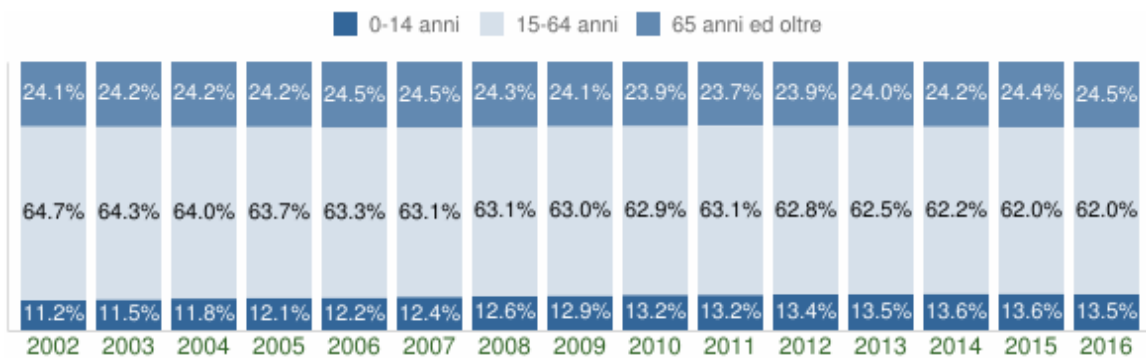
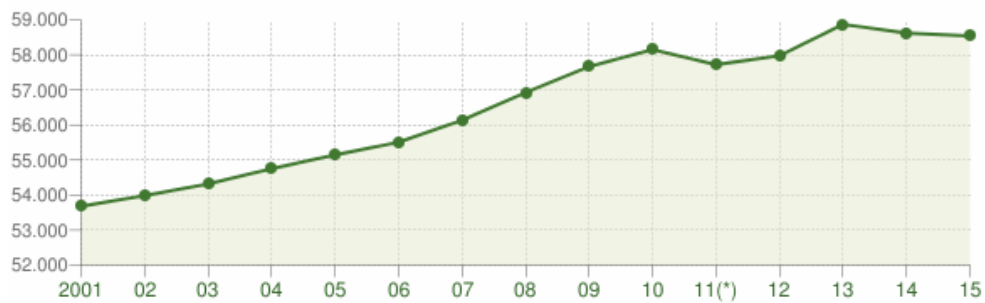
Casola Valsenio

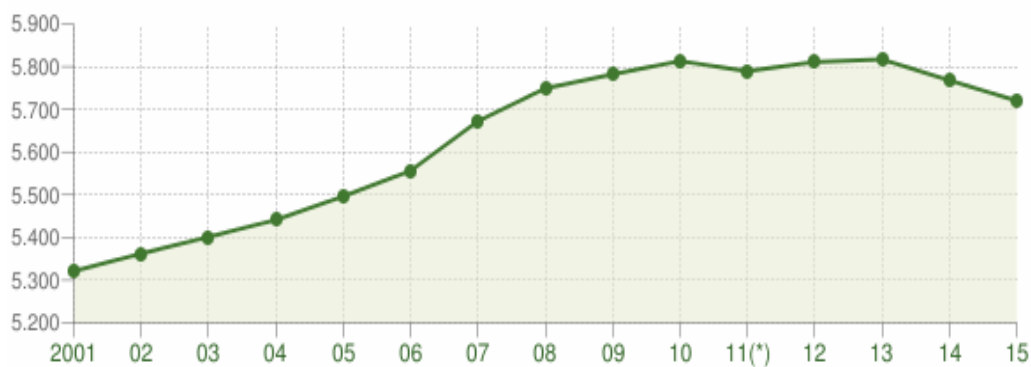


Castel Bolognese

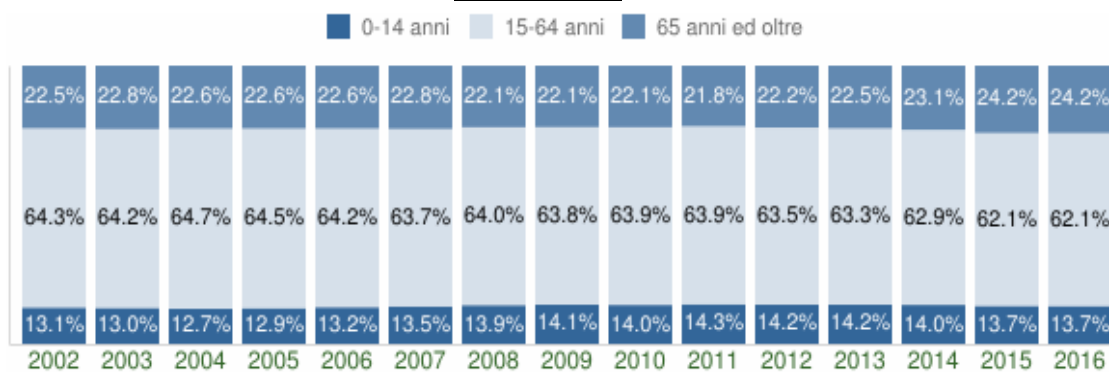


Faenza

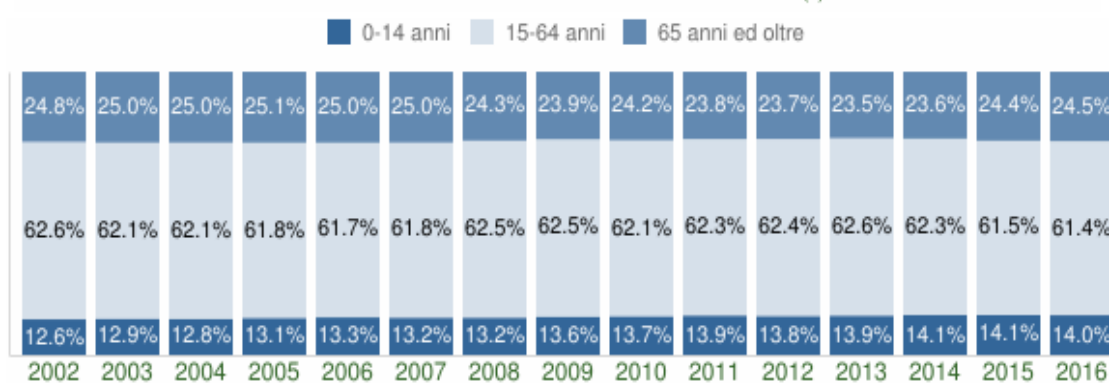
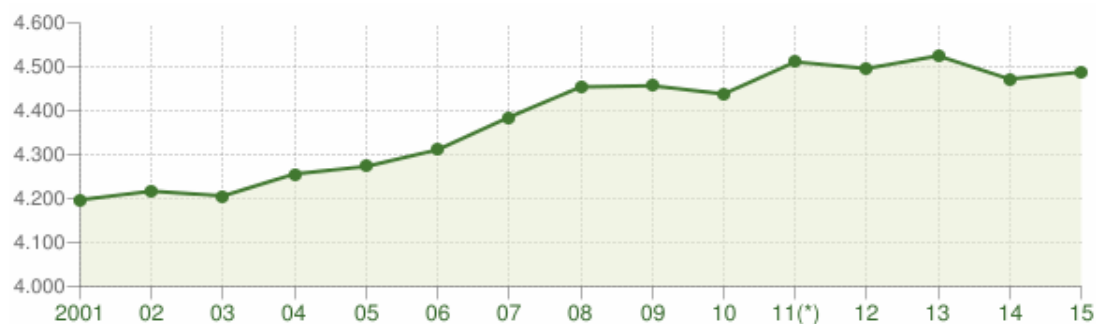




Riolo Terme



Solarolo



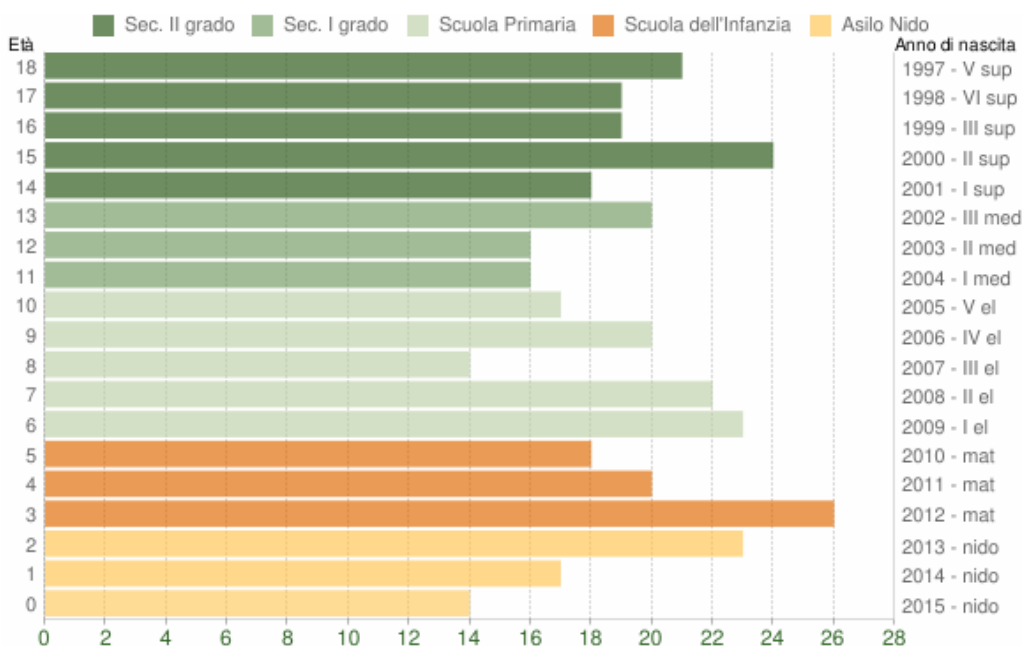
Fonte: <http://www.tuttitalia.it>

1.2.1.3. Dati statistici su livello di istruzione

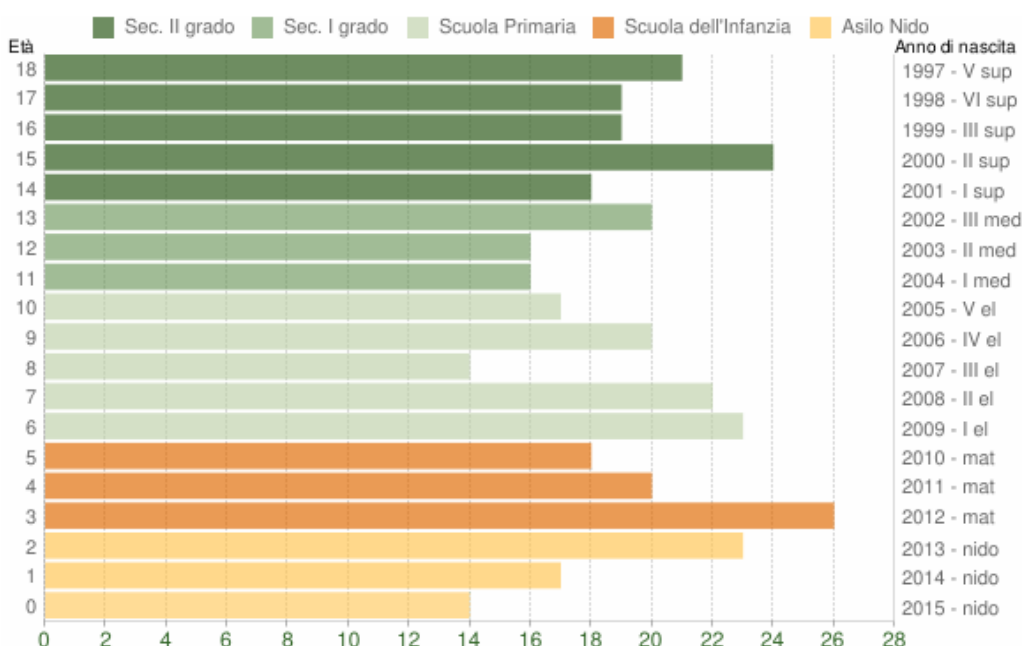
Popolazione per classi di età scolastica

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).

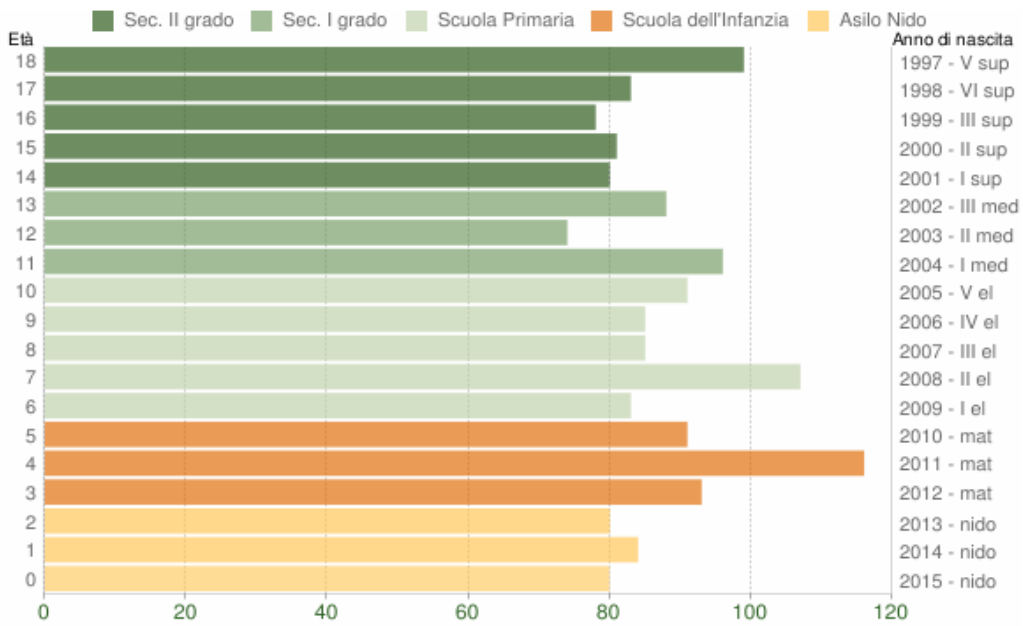
Brisighella



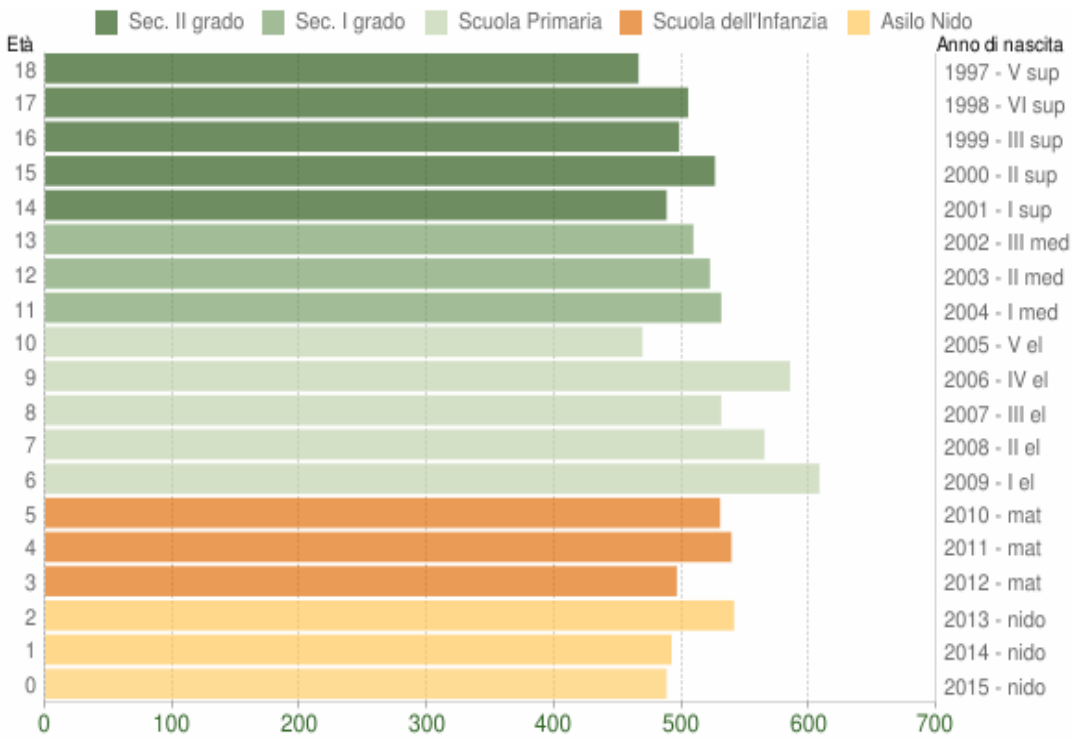
Casola Valsenio



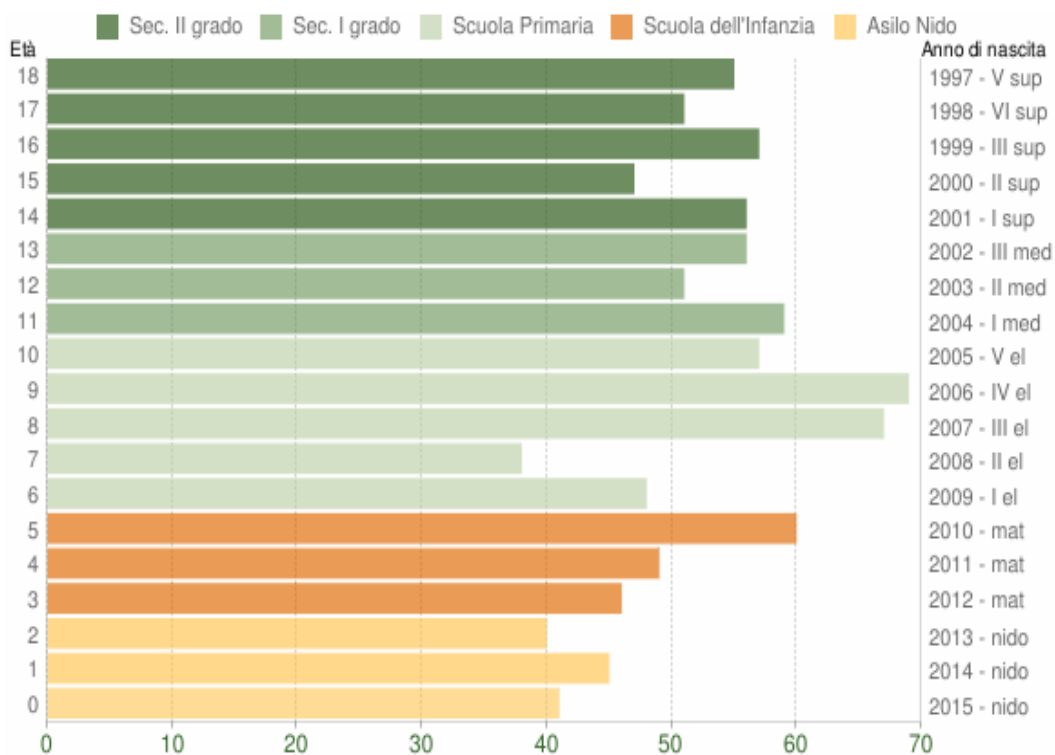
Castel Bolognese



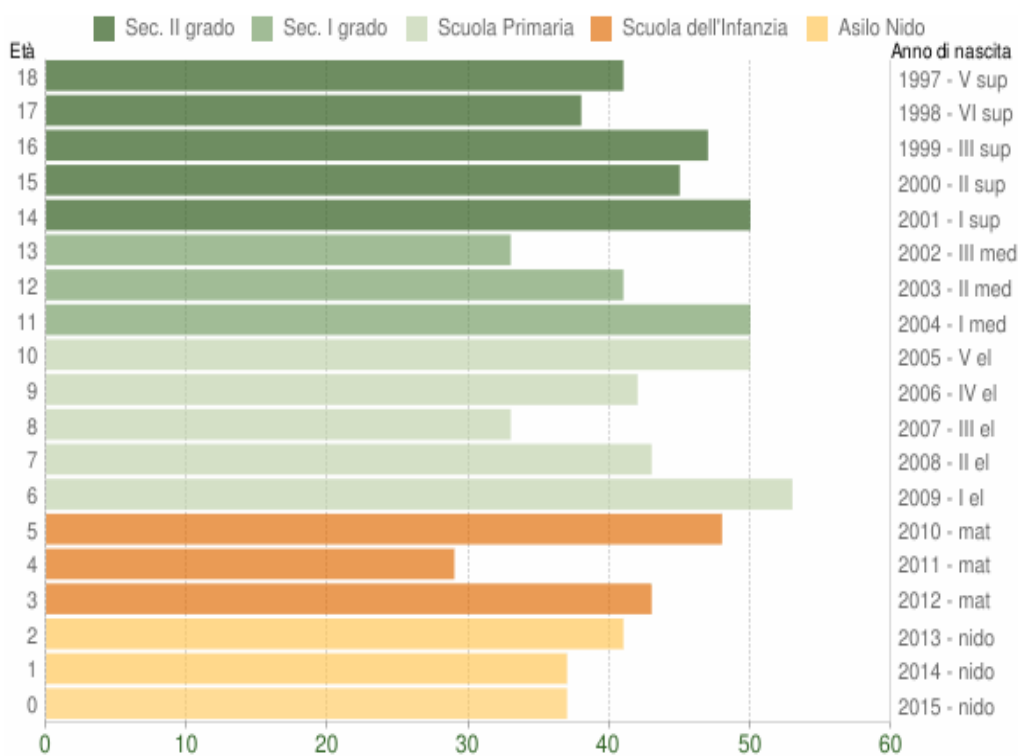
Faenza



Riolo Terme



Solarolo



Fonte: <http://tuttitalia.it>

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

SEZIONI DI ATTIVITA' ECONOMICA	BRISIGHELLA	CASOLA VALSENIIO	CASTEL BOLOGNESE	FAENZA	RIOLO TERME	SOLAROLO
Imprese registrate al 31.03.2016						
A Agricoltura, silvicoltura pesca	398	139	257	1.385	123	170
B Estrazione di minerali da cave e miniere	1	-	-	1	-	-
C Attività manifatturiere	55	19	123	591	38	30
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	6	1	4	32	4	-
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	2	-	-	21	2	1
F Costruzioni	108	24	129	624	96	59
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	103	35	185	1.392	100	69
H Trasporto e magazzinaggio	20	2	14	140	14	12
I Attività dei servizi alloggio e ristorazione	54	25	49	342	48	13
J Servizi di informazione e comunicazione	2	2	15	115	3	3
K Attività finanziarie e assicurative	6	3	21	132	9	4
L Attività immobiliari	15	3	36	322	16	4
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	17	5	22	207	6	3
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle im...	12	4	14	116	11	5
O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale...	-	-	-	-	-	-
P Istruzione	-	-	1	15	-	1
Q Sanità e assistenza sociale	1	2	1	30	3	1
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	7	2	12	70	5	4
S Altre attività di servizi	27	7	40	272	20	15
X Imprese non classificate	16	6	23	171	8	11
TOTALE	850	279	946	5.978	506	405
Imprese attive al 31.12.2015						
A Agricoltura, silvicoltura pesca	398	142	266	1.383	121	167
B Estrazione di minerali da cave e miniere	0	-	-	1	-	-
C Attività manifatturiere	49	19	106	514	31	29

D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	6	1	4	29	4	-
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	2	-	-	17	1	1
F Costruzioni	107	24	121	577	88	57
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	103	36	174	1.280	101	61
H Trasporto e magazzinaggio	20	2	14	126	14	11
I Attività dei servizi alloggio e ristorazione	44	18	41	291	43	11
J Servizi di informazione e comunicazione	2	2	13	106	3	3
K Attività finanziarie e assicurative	7	3	20	129	9	4
L Attività immobiliari	10	3	32	282	15	3
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	17	5	21	184	6	2
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle im...	9	4	14	113	11	5
O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale...	-	-	-	-	-	-

P Istruzione	-	-	1	14	-	1
Q Sanità e assistenza sociale	1	2	1	31	3	1
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	6	1	10	64	4	4
S Altre attività di servizi	26	7	42	267	18	15
X Imprese non classificate	0	0	1	2	0	0
TOTALE	807	269	881	5.410	472	375
Imprese cessate nel 4° trimestre del 2015						
A Agricoltura, silvicoltura pesca	3	0	0	25	1	2
B Estrazione di minerali da cave e miniere	0	-	-	0	-	-
C Attività manifatturiere	1	0	2	11	2	0
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	0	0	0	0	0	-
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	1	-	-	0	0	0
F Costruzioni	2	1	2	13	3	0
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	0	1	3	23	1	0
H Trasporto e magazzinaggio	1	0	0	8	0	0
I Attività dei servizi alloggio e ristorazione	0	0	0	4	4	3
J Servizi di informazione e comunicazione	0	0	0	1	0	0
K Attività finanziarie e assicurative	0	0	0	1	0	0
L Attività immobiliari	0	0	0	6	0	1
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	1	0	0	5	0	0
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle im...	0	0	1	2	0	0

O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale...	-	-	-	-	-	-
P Istruzione	-	-	0	0	-	0
Q Sanità e assistenza sociale	0	0	0	1	0	0
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	0	0	1	1	0	0
S Altre attività di servizi	0	0	0	5	0	0
X Imprese non classificate	0	0	0	4	0	0
TOTALE	9	2	9	110	11	6

Andamento del mercato del lavoro

Brisighella

Assunzioni Comune di Brisighella per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE				
tipo di contratto	I° sem. 2015	I° sem. 2014	var %	
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	10	6	66,7	
02 - Lavoro a tempo determinato	871	911	-4,4	
03 - Lavoro intermittente	31	33	-6,1	
05 - Lavoro a tempo indeterminato	76	45	68,9	
06 - Contratti atipici	-	8	-100,0	
07 - Altro	1	1	-	
Totale complessivo	989	1.004	-1,5	
Disoccupati domiciliati nel Comune di Brisighella per fasce d'età al 30 giugno 2015 - VALORI ASSOLUTI E PERCENTUALE				
fasce d'età	F	M	totale	%
<=18	-	3	3	3,1
19-25	36	26	62	63,9
26-29	17	9	26	26,8
30-40	64	33	97	100,0
41-54	98	36	134	138,1
55 e oltre	51	40	91	93,8
Totale complessivo	266	147	413	425,8

Casola Valsenio

Assunzioni Comune di Casola Valsenio per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE				
tipo di contratto	I° sem. 2015	I° sem. 2014	var %	
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	4	5	-20,0	
02 - Lavoro a tempo determinato	231	203	13,8	
03 - Lavoro intermittente	8	10	-20,0	
05 - Lavoro a tempo indeterminato	20	5	300,0	
06 - Contratti atipici	1	2	-50,0	
07 - Altro	-	1	-100,0	
Totale complessivo	264	226	16,8	
Disoccupati domiciliati nel Comune di Casola Valsenio per fasce d'età al 30 giugno 2015 - VALORI ASSOLUTI E PERCENTUALE				
fasce d'età	F	M	totale	%
<=18	-	-	-	0,0
19-25	11	7	21	21,9
26-29	5	5	15	15,6
30-40	18	11	33	34,4
41-54	25	13	39	40,6
55 e oltre	10	12	36	37,5
Totale complessivo	69	48	145	150,0

Castel Bolognese

Assunzioni Comune di Castel Bolognese per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE				
tipo di contratto	I° sem. 2015	I° sem. 2014	var %	
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	22	30	-26,7	
02 - Lavoro a tempo determinato	917	905	1,3	
03 - Lavoro intermittente	17	13	30,8	
05 - Lavoro a tempo indeterminato	151	52	190,4	
06 - Contratti atipici	8	14	-42,9	
07 - Altro	4	5	-20,0	
Totale complessivo	1.119	1.019	9,8	

Disoccupati domiciliati nel Comune di Castel Bolognese per fasce d'età al 30 giugno 2015 - VALORI ASSOLUTI E PERCENTUALE				
fasce d'età	F	M	totale	%
<=18	4	5	9	9,3
19-25	51	50	152	156,2
26-29	28	29	88	90,6
30-40	94	49	148	153,1
41-54	118	87	264	271,8
55 e oltre	60	42	127	131,2
Totale complessivo	355	262	794	818,5

Faenza

Assunzioni Comune di Faenza per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE				
tipo di contratto	I° sem. 2015	I° sem. 2014	var %	
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	171	210	-18,6	
02 - Lavoro a tempo determinato	7.320	6.994	4,7	
03 - Lavoro intermittente	215	240	-10,4	
04 - Lavoro di somministrazione	1.009	955	5,7	
05 - Lavoro a tempo indeterminato	814	599	35,9	
06 - Contratti atipici	131	204	-35,8	
07 - Altro	23	22	4,5	
Totale complessivo	9.683	9.224	5,0	
Disoccupati domiciliati nel Comune di Faenza per fasce d'età al 30 giugno 2015 - VALORI ASSOLUTI E PERCENTUALE				
fasce d'età	F	M	totale	%
<=18	11	27	38	39,2
19-25	289	258	782	806,0
26-29	200	148	448	462,4
30-40	630	382	1.158	1193,4
41-54	813	534	1.618	1668,2
55 e oltre	355	327	991	1021,6
Totale complessivo	2.298	1.676	5.079	5235,9

Riolo Terme

Assunzioni Comune di Riolo Terme per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE				
tipo di contratto	I° sem. 2015	I° sem. 2014	var %	
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	5	5	0,0	
02 - Lavoro a tempo determinato	355	403	-11,9	
03 - Lavoro intermittente	22	38	-42,1	
05 - Lavoro a tempo indeterminato	55	33	66,7	
06 - Contratti atipici	6	6	0,0	
07 - Altro	2	7	-71,4	
Totale complessivo	445	492	-9,6	
Disoccupati domiciliati nel Comune di Riolo Terme per fasce d'età al 30 giugno 2015 - VALORI ASSOLUTI E PERCENTUALE				
fasce d'età	F	M	totale	%
<=18	2	5	7	7,2
19-25	30	25	55	56,7
26-29	26	9	35	36,1
30-40	50	31	81	83,5
41-54	64	48	112	115,5
55 e oltre	35	29	64	66,0
Totale complessivo	207	147	354	364,9

Solarolo

Assunzioni Comune di Solarolo per tipo di contratto - VARIAZIONE DALL'ANNO PRECEDENTE				
tipo di contratto	I° sem. 2015	I° sem. 2014	var %	
01 - Apprendistato e altri contratti di inserimento	7	14	-50,0	
02 - Lavoro a tempo determinato	490	522	-6,1	
03 - Lavoro intermittente	16	9	77,8	
05 - Lavoro a tempo indeterminato	46	37	24,3	
06 - Contratti atipici	1	4	-75,0	
07 - Altro	-	2	-100,0	
Totale complessivo	560	588	-4,8	

Disoccupati domiciliati nel Comune di Solarolo per fasce d'età al 30 giugno 2015 - VALORI ASSOLUTI E PERCENTUALE				
fasce d'età	F	M	totale	%
<=18	-	1	1	1,0
19-25	25	20	61	62,5
26-29	10	4	12	12,5
30-40	27	16	48	50,0
41-54	42	25	76	78,1
55 e oltre	22	23	70	71,9
Totale complessivo	126	89	270	278,0

*Fonte: Rapporto sul mercato del lavoro a livello comunale. Primo semestre 2015 - Allegato statistico
<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

	Anno 2014	Anno 2015
Minori in carico	1716	1782
Di cui stranieri		932
Con nuclei monogenitoriali		291
Problematica prevalente (minori con):		
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	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	17	15
A carico del SERT	3	1
Minori in affidamento familiare (istruttorie adozioni 8 e vigilanza post adottiva 10)		24
Centri di aggregazione giovanile : frequentanti		
Solarolo		87
Riolo Terme		72
Casola Valsenio		56

Brisighella 52 (doposcuola) e 3 interventi educativi domiciliari		55
Seguiti con progetti pomeridiani (altri)	67	71

Fonte: SISAM-ER

INTEGRAZIONE SCOLASTICA:

anno 2015

COMUNE	SPESA TOTALE
FAENZA	€ 526.991,65
BRISIGHELLA	€ 73,874,53
RIOLO TERME	€ 39.024,86
CASOLA VALSENI	€ 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
Tot. Residenti stranieri al 31.12.2015	4.846	5.311	10.157	-137

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
Tot. Residenti stranieri al 31.12.2014	4.916	5.353	10.289	-65

Gli accessi al centro servizi stranieri nel 2015

Nel 2015 il Centro Servizi per Stranieri di Faenza ha registrato un totale di 6.308 accessi. A Castel Bolognese 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
6.066		242		6.308	

A Castelbolognese, 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
411		5		416	

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.

Permessi di soggiorno	2.779
Carta di soggiorno	1.848
Varie	1.486
Ricongiungimento familiare	737
Ambasciate	195
Lavoro	143
Regolarizzazione	162
Uffici	63
Formazione	57
Salute	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.

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

Area Famiglia

CENTRO PER LE FAMIGLIE				
TOTALE ACCESSI NEL 2015		3560		
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	

CASE DI RIPOSO E CASE PROTETTE - anno 2015

Comune	FAENZA					SOLAROLO	BRISIGHELLA	CASTEL BOLOGNES E	CASOLA VALSENO	RIOLO TERME
Struttura	Stacchini	S.Maglorio	S.Umità	N.Alzheimer S.Umità	Fontanone	Centro sociale "Bennoi"	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.Umità	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
giornate totali di effettiva presenza	6.220	5.338	3.004	2.777	1.886	1.230	249	262
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 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 decreto 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.

Nel D.P.C.M. 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.

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.

In attesa di conoscere le nuove modalità di calcolo dei fabbisogni standard si ripropone in questa sede quanto attualmente pubblicato sul sito ministeriale ad essi dedicato <http://www.opencivitas.it/> e <http://www.sose.it/progetti/progetto-fabbisogni-standard>

Per ulteriori 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.

Alcune precisazioni relative all'Unione dei Comuni della Romagna Faentina:

La spesa storica dei comuni in Unione o in forma associata è calcolata, laddove previsto, sommando la spesa dei comuni che ne fanno parte e ripartendo la stessa in base alla popolazione di riferimento.

La spesa storica dei comuni in Unione non comprende la spesa dell'Unione non riportata nei certificati consuntivi.



TRIBUTI
Spesa storica
€ 26.167
Fabbisogno
€ 48.030
Differenza
€ -21.863
Differenza %
-44,50 %



UFFICIO TECNICO
Spesa storica
€ 86.064
Fabbisogno
€ 74.220
Differenza
€ -11.844
Differenza %
+15,94 %



ANAGRAFE
Spesa storica
€ 30.728
Fabbisogno
€ 43.467
Differenza
€ -12.740
Differenza %
-29,31 %



ALTRI SERVIZI GENERALI
Spesa storica
€ 67.250,2
Fabbisogno
€ 254.754
Differenza
€ +187.504
Differenza %
+159,98 %



POLIZIA LOCALE
Spesa storica
€ 91.626
Fabbisogno
€ 150.970
Differenza
€ -59.344
Differenza %
-39,31 %



ISTRUZIONE
Spesa storica
€ 211.918
Fabbisogno
€ 215.851
Differenza
€ -3.934
Differenza %
+0,96 %



VIABILITÀ
Spesa storica
€ 152.517
Fabbisogno
€ 304.519
Differenza
€ -152.002
Differenza %
-49,80 %



TRASPORTI
Spesa storica
€ 482
Fabbisogno
€ 24.710
Differenza
€ -24.228
Differenza %
-98,05 %



TERRITORIO
Spesa storica
€ 250.672
Fabbisogno
€ 703.97
Differenza
€ -453.305
Differenza %
+256,24 %



RIFIUTI
Spesa storica
€ 368.216
Fabbisogno
€ 450.469
Differenza
€ -82.253
Differenza %
-11,00 %



SOCIALE
Spesa storica
€ 91.859
Fabbisogno
€ 191.427
Differenza
€ -99.568
Differenza %
-62,01 %



ASILI NIDO
Spesa storica
€ 92.362
Fabbisogno
€ 137.786
Differenza
€ -45.424
Differenza %
-32,97 %

Comune di Casola Valsenio

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



TRIBUTI
Spesa storica
€ 24.088
Fabbisogno
€ 114.961
Differenza
€ -90.874
Differenza %
-78,97 %



UFFICIO TECNICO
Spesa storica
€ 689.900
Fabbisogno
€ 166.390
Differenza
€ +523.510
Differenza %
+317,14 %



ANAGRAFE
Spesa storica
€ 84.542
Fabbisogno
€ 107.660
Differenza
€ -23.118
Differenza %
-21,40 %



ALTRI SERVIZI GENERALI
Spesa storica
€ 708.138
Fabbisogno
€ 589.542
Differenza
€ +118.596
Differenza %
+20,10 %



POLIZIA LOCALE
Spesa storica
€ 291.737
Fabbisogno
€ 334.131
Differenza
€ -42.394
Differenza %
-12,89 %



ISTRUZIONE
Spesa storica
€ 621.672
Fabbisogno
€ 398.246
Differenza
€ +223.426
Differenza %
+30,97 %



VIABILITÀ
Spesa storica
€ 478.093
Fabbisogno
€ 595.785
Differenza
€ -117.692
Differenza %
-19,76 %



TRASPORTI
Spesa storica
€ 0
Fabbisogno
€ 49.780
Differenza
€ -49.780
Differenza %
+0,00 %



TERRITORIO
Spesa storica
€ 212.790
Fabbisogno
€ 221.985
Differenza
€ -9.295
Differenza %
-4,16 %



RIFIUTI
Spesa storica
€ 948.357
Fabbisogno
€ 1.221.038
Differenza
€ -272.681
Differenza %
-22,29 %















SOCIALE
Spesa storica
€ 546.497
Fabbisogno
€ 604.634
Differenza
€ -58.037
Differenza %
-9,00 %















ASILI NIDO
Spesa storica
€ 0
Fabbisogno
€ 0
Differenza
€ 0
Differenza %
+0,00 %

Comune di Brisighella

Popolazione al 31/12/2013	
7.711	
Spesa storica	
€ 4.506.174	
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 misurabile
Territorio	★★★★★★★★☆☆ (4,20)
Rifiuti	★★★★★★★★☆☆ (4,60)
Sociale	★★★★★★★★☆☆ (4,80)
Asili Nido	N.D. - Spesa storica e livello del servizio non misurabile
Servizi non erogati dall'ente	
Asili Nido	

 TRIBUTI Spesa storica € 102.170 Fabbisogno € 135.240 Differenza € -33.070 Differenza % -24,6 %	 UFFICIO TECNICO Spesa storica € 63.843 Fabbisogno € 178.393 Differenza € -114.550 Differenza % -64,21 %	 ANAGRAFE Spesa storica € 119.531 Fabbisogno € 113.701 Differenza € +5.831 Differenza % +5,13 %
 ALTRI SERVIZI GENERALI Spesa storica € 697.264 Fabbisogno € 633.351 Differenza € -63.913 Differenza % -11,05 %	 POLIZIA LOCALE Spesa storica € 522.099 Fabbisogno € 308.026 Differenza € +214.073 Differenza % +41,35 %	 ISTRUZIONE Spesa storica € 37.1572 Fabbisogno € 511.480 Differenza € -174.328 Differenza % -28,21 %
 VIABILITÀ Spesa storica € 518.537 Fabbisogno € 304.637 Differenza € +213.900 Differenza % +31,13 %	 TRASPORTI Spesa storica € 0 Fabbisogno € 37.545 Differenza € -37.545 Differenza % +0,00 %	 TERRITORIO Spesa storica € 125.797 Fabbisogno € 232.365 Differenza € -106.568 Differenza % -45,36 %
 RIFIUTI Spesa storica € 1.053.891 Fabbisogno € 1.371.248 Differenza € -323.357 Differenza % -23,48 %	 SOCIALE Spesa storica € 584.595 Fabbisogno € 772.608 Differenza € -188.022 Differenza % -24,34 %	 ASILI NIDO Spesa storica € 477.972 Fabbisogno € 353.775 Differenza € +124.197 Differenza % +35,11 %

Comune di Castel Bolognese	
Popolazione al 31/12/2013	9.397
Spesa storica	€ 4.637.262
Fabbisogno Standard	€ 5.241.296
Differenza in €	€ -904.034
Differenza %	-11,52 %
Livello quantitativo delle prestazioni globale	
★★★★★☆☆☆☆☆ (5,20) <i>Livello su scala da 1 a 10</i>	
Livello quantitativo delle prestazioni per servizio	
Tributi	★★★★★★★★☆☆ (5,20)
Ufficio Tecnico	★★★★★★★★☆☆ (6,40)
Anagrafe	★★★★★★★★☆☆ (5,00)
Altri Servizi Generali	★★★★★★★★☆☆ (4,80)
Polizia Locale	★★★★★★★★☆☆ (6,20)
Istruzione	★★★★★★★★☆☆ (4,40)
Viabilità	★★★★★★★★☆☆ (9,80)
Trasporti	N.D. - Spesa storica non misurabile
Territorio	★★★★★★★★☆☆ (6,80)
Rifiuti	★★★★★★★★☆☆ (5,80)
Sociale	★★★★★★★★☆☆ (4,80)
Asili Nido	★★★★★★★★☆☆ (6,00)
Servizi con spesa storica non misurabile	
Trasporti	

 TRIBUTI Spesa storica € 303.275 Fabbisogno € 935.249 Differenza € -632.074 Differenza % -67,81 %	 UFFICIO TECNICO Spesa storica € 400.703 Fabbisogno € 1.213.422 Differenza € -812.719 Differenza % -66,98 %	 ANAGRAFE Spesa storica € 848.590 Fabbisogno € 688.178 Differenza € +160.411 Differenza % +23,31 %
 ALTRI SERVIZI GENERALI Spesa storica € 1.804.296 Fabbisogno € 1.624.996 Differenza € +179.301 Differenza % +3,89 %	 POLIZIA LOCALE Spesa storica € 2.931.066 Fabbisogno € 3.588.244 Differenza € -657.180 Differenza % -18,25 %	 ISTRUZIONE Spesa storica € 4.380.573 Fabbisogno € 3.587.324 Differenza € +793.249 Differenza % +21,28 %
 VIABILITÀ Spesa storica € 1.172.798 Fabbisogno € 2.888.196 Differenza € -1.715.398 Differenza % +44,18 %	 TRASPORTI Spesa storica € 840.026 Fabbisogno € 667.053 Differenza € +172.973 Differenza % +48,14 %	 TERRITORIO Spesa storica € 2.165.716 Fabbisogno € 2.208.439 Differenza € -42.711 Differenza % -1,93 %
 RIFIUTI Spesa storica € 1.851.690 Fabbisogno € 9.386.487 Differenza € -1.534.797 Differenza % -16,35 %	 SOCIALE Spesa storica € 3.221.675 Fabbisogno € 5.671.493 Differenza € -1.449.818 Differenza % +23,24 %	 ASILI NIDO Spesa storica € 1.969.309 Fabbisogno € 737.229 Differenza € +1.232.080 Differenza % +161,12 %

Comune di Faenza	
Popolazione al 31/12/2013	38.869
Spesa storica	€ 38.859.715
Fabbisogno Standard	€ 37.061.353
Differenza in €	€ +1.798.362
Differenza %	+4,85 %
Livello quantitativo delle prestazioni globale	
★★★★★☆☆☆☆☆ (4,00) <i>Livello su scala da 1 a 10</i>	
Livello quantitativo delle prestazioni per servizio	
Tributi	★★★★★★★★☆☆ (6,00)
Ufficio Tecnico	★★★★★★★★☆☆ (6,40)
Anagrafe	★★★★★★★★☆☆ (7,60)
Altri Servizi Generali	★★★★★★★★☆☆ (4,40)
Polizia Locale	★★★★★★★★☆☆ (4,80)
Istruzione	★★★★★★★★☆☆ (4,80)
Viabilità	★★★★★★★★☆☆ (5,00)
Trasporti	★★★★★★★★☆☆ (4,80)
Territorio	★★★★★★★★☆☆ (6,80)
Rifiuti	★★★★★★★★☆☆ (5,40)
Sociale	★★★★★★★★☆☆ (3,40)
Asili Nido	★★★★★★★★☆☆ (3,20)



TRIBUTI
Spesa storica
€ 38.572
Fabbisogno
€ 79.145
Differenza
€ -40.573
Differenza %
-105,2 %



UFFICIO TECNICO
Spesa storica
€ 193.284
Fabbisogno
€ 136.809
Differenza
€ +56.475
Differenza %
+29,2 %



ANAGRAFE
Spesa storica
€ 81.954
Fabbisogno
€ 73.778
Differenza
€ +8.176
Differenza %
+11,0 %



ALTRI SERVIZI GENERALI
Spesa storica
€ 301.126
Fabbisogno
€ 450.517
Differenza
€ -149.391
Differenza %
-49,6 %



POLIZIA LOCALE
Spesa storica
€ 206.366
Fabbisogno
€ 254.375
Differenza
€ -48.009
Differenza %
-23,3 %



ISTRUZIONE
Spesa storica
€ 201.755
Fabbisogno
€ 333.273
Differenza
€ -129.618
Differenza %
-64,3 %



VIABILITÀ
Spesa storica
€ 405.962
Fabbisogno
€ 327.270
Differenza
€ +78.692
Differenza %
+19,4 %



TRASPORTI
Spesa storica
€ 250
Fabbisogno
€ 33.193
Differenza
€ -32.943
Differenza %
-13,2 %



TERRITORIO
Spesa storica
€ 158.394
Fabbisogno
€ 146.018
Differenza
€ +12.376
Differenza %
+7,8 %



RIFIUTI
Spesa storica
€ 709.831
Fabbisogno
€ 882.511
Differenza
€ -172.680
Differenza %
-24,4 %



SOCIALE
Spesa storica
€ 381.053
Fabbisogno
€ 247.192
Differenza
€ +133.861
Differenza %
+35,1 %



ASILI NIDO
Spesa storica
€ 162.109
Fabbisogno
€ 276.167
Differenza
€ -114.058
Differenza %
-70,4 %

Comune di Riolo Terme	
Popolazione al 31/12/2013	3.817
Spesa storica	€ 2.845.637
Fabbisogno Standard	€ 3.369.528
Differenza in €	€ -523.891
Differenza %	-18,3 %
Livello quantitativo delle prestazioni globale	
★★★★★☆☆☆☆ (5,00)	
Livello su scala da 1 a 10	
Livello quantitativo delle prestazioni per servizio	
Tributi	★★★★★☆☆☆☆ (6,00)
Ufficio Tecnico	★★★★★☆☆☆☆ (3,50)
Anagrafe	★★★★★☆☆☆☆ (5,50)
Altri Servizi Generali	★★★★★☆☆☆☆ (5,50)
Polizia Locale	★★★★★☆☆☆☆ (5,20)
Istruzione	★★★★★☆☆☆☆ (6,00)
Viabilità	★★★★★☆☆☆☆ (4,20)
Trasporti	★★★★★☆☆☆☆ (9,40)
Territorio	★★★★★☆☆☆☆ (4,40)
Rifiuti	★★★★★☆☆☆☆ (3,20)
Sociale	★★★★★☆☆☆☆ (4,20)
Asili Nido	★★★★★☆☆☆☆ (9,00)



TRIBUTI
Spesa storica
€ 31.244
Fabbisogno
€ 88.783
Differenza
€ -57.539
Differenza %
-184,8 %



UFFICIO TECNICO
Spesa storica
€ 50.400
Fabbisogno
€ 116.201
Differenza
€ -65.801
Differenza %
-130,5 %



ANAGRAFE
Spesa storica
€ 76.401
Fabbisogno
€ 63.204
Differenza
€ +13.197
Differenza %
+17,3 %



ALTRI SERVIZI GENERALI
Spesa storica
€ 200.435
Fabbisogno
€ 373.529
Differenza
€ -173.094
Differenza %
-86,4 %



POLIZIA LOCALE
Spesa storica
€ 163.079
Fabbisogno
€ 200.739
Differenza
€ -37.660
Differenza %
-23,1 %



ISTRUZIONE
Spesa storica
€ 226.273
Fabbisogno
€ 362.874
Differenza
€ -136.601
Differenza %
-60,4 %



VIABILITÀ
Spesa storica
€ 256.834
Fabbisogno
€ 225.535
Differenza
€ +31.299
Differenza %
+12,2 %



TRASPORTI
Spesa storica
€ 0
Fabbisogno
€ 11.989
Differenza
€ -11.989
Differenza %
-100,0 %



TERRITORIO
Spesa storica
€ 171.500
Fabbisogno
€ 108.037
Differenza
€ +63.463
Differenza %
+37,0 %



RIFIUTI
Spesa storica
€ 622.339
Fabbisogno
€ 622.360
Differenza
€ -21
Differenza %
-0,0 %



SOCIALE
Spesa storica
€ 226.838
Fabbisogno
€ 326.740
Differenza
€ -99.902
Differenza %
-44,1 %



ASILI NIDO
Spesa storica
€ 17.1887
Fabbisogno
€ 207.626
Differenza
€ -190.438
Differenza %
-110,8 %

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 %	-15,8 %
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 Casola Valsenio del triennio 2017-2019 :

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'Ente 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/Piano degli indicatori](http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/Piano%20degli%20indicatori)

1.3.2. 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.

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>										
PIL (*)	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
Importazioni	419,1	447,2	453,0	363,8	435,7	467,9	445,2	426,9	429,3	442,4
Consumi finali nazionali	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
Investimenti fissi lordi	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
Esportazioni	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>										
PIL (*)	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
Importazioni	438,3	461,9	445,0	387,7	435,7	438,0	402,8	393,3	405,7	429,9
Consumi finali nazionali	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
Investimenti fissi lordi	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
Esportazioni	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 Casola VALSENIO

**CONTO ECONOMICO
Esercizio 2015**

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	1.955.684,13		
2) Proventi da trasferimenti	172.484,26		
3) Proventi da servizi pubblici	196.899,61		
4) Proventi da gestione patrimoniale	39.930,16		
5) Proventi diversi	350.023,05		
6) Proventi da concessioni di edificare Incrementi di immobilizzazioni per lavori	24.933,00		
7) interni	-		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-		
Totale proventi della gestione (A)		2.739.954,21	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	669.413,47		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	38.893,92		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		
12) Prestazioni di servizi	1.288.714,48		
13) Utilizzo beni di terzi	4.971,27		
14) Trasferimenti	382.294,42		
15) Imposte e tasse	47.961,61		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	440.616,23		
Totale costi della gestione (B)		2.872.867,40	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		- 132.913,19	
C) <u>PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>			
17) Utili	94.525,20		
18) Interessi su capitale di dotazione	-		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	17.940,37		
Totale (C) (17+18-19)		76.584,83	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			- 56.328,36
D)) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	75,06		

21) Interessi passivi:			
- su mutui	27.900,15		
- su obbligazioni	-		
- su anticipazioni	-		
- per altre cause	-		
Totale (D) (20-21)		27.825,09	
E)			
<u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	397.885,08		
23) Sopravvenienze attive	86.902,67		
24) Plusvalenze patrimoniali	98,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		484.885,75	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	312.765,29		
26) Minusvalenze patrimoniali	-		
Accantonamento per svalutazione			
crediti	110.887,76		
28) Oneri straordinari	8.546,00		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		432.199,05	
Totale (E) (e.1 - e.2)		52.686,70	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			31.466,75

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.

Andamento del debito

Stato : consuntivo e preventivo

Il Comune di Casola Valsenio da diversi anni non fa più ricorso all'indebitamento , pertanto lo stesso è in costante diminuzione per effetto della conclusione degli ammortamenti che si verificano ogni anno.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

Anno	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito (+)	1.348.043,52	1.184.136,96	1.016.002,24	844.922,24	667.141,24
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	163.906,56	168.134,72	171.080,00	177.781,00	184.786,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	1.184.136,96	1.016.002,24	844.922,24	667.141,24	482.355,24

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	27.900,00	21.161,00	16.680,00	13.065,00	9.257,00
Quota capitale	163.906,56	168.134,72	171.080,00	177.781,00	184.786,00
Totale	191.806,56	189.295,72	187.760,00	190.846,00	194.043,00

2. Contesto interno

2.1.1. Organizzazione

Questa sezione illustra le condizioni esterne, i vincoli normativi ed economico finanziari in cui la nostra amministrazione si trova a operare.

Con atto di Consiglio Comunale nr. 28 del 9/06/2014 sono state approvate le LINEE PROGRAMMATICHE RELATIVE ALLE AZIONI ED AI PROGETTI DA REALIZZARE DURANTE IL MANDATO POLITICO- AMMINISTRATIVO.

In particolare vengono illustrati seguenti argomenti :

BENESSERE SOCIALE, COESIONE, SICUREZZA (sostegno e servizi a favore delle famiglie, Istruzione, sanità e servizi sociali, volontariato sociale, integrazione sociale, pari opportunità e diversità di genere, sicurezza, indagini sul gradimento dei servizi);

INFRASTRUTTURE, RETI, URBANISTICA E TUTELA AMBIENTALE PER UNO SVILUPPO SOSTENIBILE (infrastrutture e reti, tutela ambientale);

ECONOMIA E ATTIVITA' PRODUTTIVE (agricoltura);

CULTURA, PARTECIPAZIONE E CITTADINANZA ATTIVA (i luoghi della cultura, informare e comunicare con i cittadini, cultura della legalità e del senso civico, Giovani: risorsa per un nuovo futuro, cittadinanza attiva)

Giunta Comunale

Nicola Iseppi, Sindaco di Casola Valsenio	Deleghe: Personale, Bilancio, Rapporti con partecipate, Gestioni associate, Polizia Municipale, Protezione Civile, Programmi europei.
Murizio Nati, Vice Sindaco	<ul style="list-style-type: none">• lavori pubblici• urbanistica• patrimonio• verde e decoro urbano• turismo• cultura• attività produttive• casa e alloggi E.R.P.
Marco Unibosi	<ul style="list-style-type: none">• servizi sociali e sanitari• scuola e biblioteca• ambiente• bilancio e tributi• partecipazione ed integrazione• gemellaggi

Consiglio Comunale

Presidente del Consiglio	Nicola Iseppi Lista nr. 1 – Centro sinistra Uniti per Casola
Lista nr. 1 – Centro sinistra Uniti per Casola	Nicola Iseppi, Riccardo Albonetti, Graziono Caroli, Filippo Gentilini, Marina Bartoli, Stefania Malavolti, Dniela Rossi, Marco Unibosi
Lista nr. 2 – Casola Valsenio - Casadio Sindaco	Oriano Casadio, Michele Montanari, Amedeo Violone

ORGANIGRAMMA DELL'ENTE

Con atto di Giunta Comunale nr. 93 del 29/12/2016 avente ad oggetto: "VARIAZIONE DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DEL COMUNE DI CASOLA VALSENIO A SEGUITO DEL TRAFERIMENTO DI FUNZIONI E SERVIZI ALL'UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA – DECORRENZA 1/1/2017" si è provveduto a ridefinire la struttura organizzativa del Comune di Casola Valsenio.

Con Decreti nr 1 del 4/1/2017 e 2 e 3 del 12/1/2017, del Sindaco del Comune di Casola Valsenio si è provveduto a nominare i Responsabili di Servizio e di Settore per l'anno 2017:

- QUADALTI WILMER Dipendente a tempo indeterminato dell'Unione della Romagna Faentina, distaccata al Comune di Casola Valsenio al 70% - Responsabile dell'Ufficio elettorale comunale;
- IRIS GAVAGNI TROMBETTA, Segretario Generale dl Comune di Casola Valsenio, Responsabile del Settore Affari Istituzionali.
- QUADALTI WILMER Dipendente a tempo indeterminato dell'Unione della Romagna Faentina, distaccata al Comune di Casola Valsenio al 70% - Responsabile del Servizio Affari Generali, Cultura e Sport;

GIUNTA DELL'UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA

MALPEZZI GIOVANNI (Sindaco del Comune di Faenza)

Presidente con deleghe a: Bilancio e tributi, Statistica, Personale, Attività istituzionali, Protezione civile

NICOLARDI ALFONSO (Sindaco del Comune di Riolo Terme)

Vice Presidente con deleghe a: Polizia locale, Appalti, Sistemi informativi

ANCONELLI FABIO (Sindaco del Comune di Solarolo)

Assessore con deleghe a: Servizi socio sanitari, Politiche per l'integrazione, Servizi educativi, Politiche abitative

ISEPPI NICOLA (Sindaco del Comune di Casola Valsenio)

Assessore con deleghe a: Turismo, Cultura, Programmazione europea, Parchi, Gemellaggi

MELUZZI DANIELE (Sindaco del Comune di Castel Bolognese)

Assessore con deleghe a:

Programmazione territoriale (catasto e urbanistica), Ambiente, Lavori Pubblici, Viabilità e verde urbano

MISSIROLI DAVIDE (Sindaco del Comune di Brisighella)

Assessore con deleghe a: Attività produttive, Risorse idriche, Politiche forestali e Demanio, Prodotti del sottobosco, Politiche per la montagna.

CONSIGLIO DELL'UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

MARTINEZ MARIA LUISA

VICE PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

NECKI EDWARD JAN

COMUNE DI BRISIGHELLA

a) rappresentanti della maggioranza consiliare:

CAVINA DANILO

CERONI ILENIA

b) rappresentanti della minoranza consiliare:

LAGHI DARIO

COMUNE DI CASOLA VALSENI

a) rappresentanti della maggioranza consiliare:

ALBONETTI RICCARDO

UNIBOSI MARCO

b) rappresentanti della minoranza consiliare:

CASADIO ORIANO

COMUNE DI CASTEL BOLOGNESE

a) rappresentanti della maggioranza consiliare:

BERTI CHIARA

MORINI GIOVANNI

b) rappresentanti della minoranza consiliare:

MINARDI VINCENZO

COMUNE DI FAENZA

a) rappresentanti della maggioranza consiliare:

BOSI NICCOLO'
CAVINA PAOLO
DEGLI ESPOSTI FEDERICA
MARTINEZ MARIA LUISA
CELOTTI PAOLA

b) rappresentanti della minoranza consiliare:

NECKI EDWARD JAN
PALLI ANDREA

COMUNE DI RIOLO TERME

a) rappresentanti della maggioranza consiliare:

CEMBALI NICOLETTA
SALVATORI ENRICO

b) rappresentanti della minoranza consiliare:

CATANI GUIDO

COMUNE DI SOLAROLO

a) rappresentanti della maggioranza consiliare:

BRICCOLANI STEFANO
SPAGNOLI ROBERTO

b) rappresentanti della minoranza consiliare:

MALMUSI ROBERTA

MEMBRI DI DIRITTO

a) Presidente dell'Unione:

MALPEZZI GIOVANNI Presidente dell'Unione

b) Vice Presidente dell'Unione:

NICOLARDI ALFONSO Vice Presidente dell'Unione

ORGANIGRAMMA dell'UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA

Iris Gavagni Trombetta: Segretario Generale

Iris Gavagni Trombetta: Dirigente Settore Affari generali

Chiara Cavalli: Dirigente Settore Informatica e Trasparenza

Davide Parmeggiani: Dirigente Settore Protezione Civile e Sicurezza

Benedetta Diamanti: Dirigente Settore Promozione Culturale ed economica

Claudio Facchini: Dirigente Settore Sviluppo Economico

Claudio Facchini: Dirigente Settore Personale e Organizzazione

Ennio Nonni: Dirigente Settore Territorio

Cristina Randi: Dirigente Settore Finanziario

Paolo Ravaioli: Dirigente Polizia Municipale - Comandante

Pierangelo Unibosi: Dirigente Settore Servizi Sociali

L'Unione della Romagna Faentina

L'Unione della Romagna Faentina, è stata costituita a far data dal 1° gennaio 2012, insieme ai Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Faenza, Riolo Terme e Solarolo, 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, 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, sono state trasferite all'Unione, da tutti i comuni, importanti funzioni. 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.

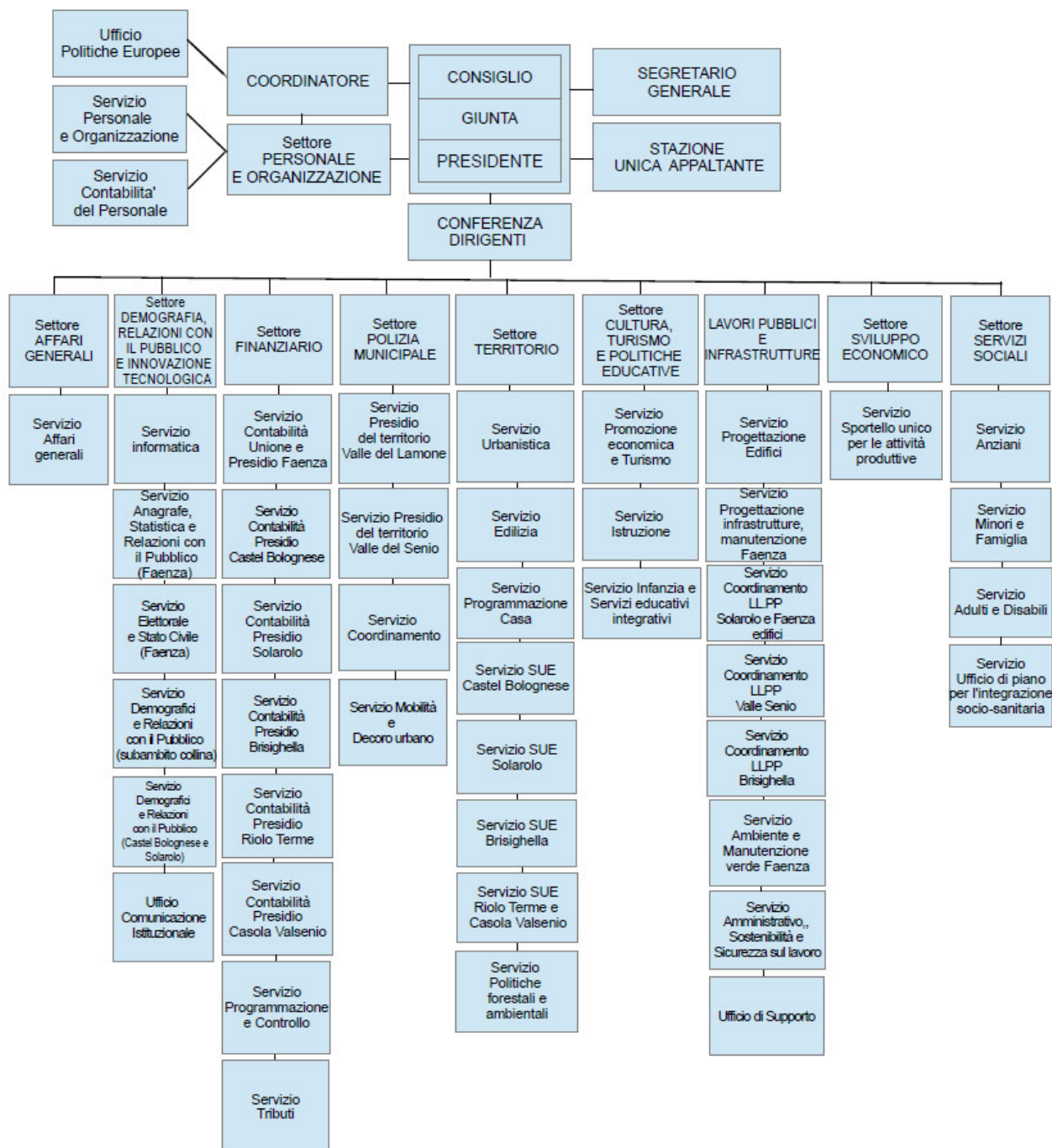
Nel 2016: urbanistica ed edilizia privata; servizi di contabilità e programmazione e controllo; servizi sociali; promozione economica e turismo; tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori; polizia municipale.

Dal 1° gennaio 2017 sono state conferite anche le funzioni inerenti 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 "Q" 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.

Nell'organigramma seguente è rappresentata la struttura dell'Unione della Romagna faentina dal 1/1/2017.



2.1.2. Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Gli enti aderenti all'Unione della Romagna Faentina gestiscono, per il tramite della medesima, alcuni servizi pubblici locali.

Dal 2016 l'Unione è titolare della funzione di gestione di:

- servizio sociali;
- edilizia privata, programmazione casa e rapporti con Acer;
- protezione civile;
- sportello unico per le attività produttive.
-

Dal 1/1/2017 sono state conferite in Unione la gestione di altre attività e funzioni riferibili a servizi pubblici, per tutti gli enti:

- polizia municipale (per il quale è già stata approvata, nel settembre 2015, la convenzione di conferimento con decorrenza operativa, appunto, dal 2017 anche per Faenza e Castel Bolognese mentre il conferimento è già operativo per gli altri quattro enti);
- infanzia e istruzione;
- lavori pubblici;
- servizi demografici e cimiteriali;
- servizio tributi (per il quale si è costituito il Servizio Tributi unico che comprende il medesimo servizio già conferito dal 2015 per quattro enti a cui si aggiunge il conferimento della gestione per i comuni di Faenza e Solarolo).

Per i servizi in argomento si precisano alcuni elementi gestionali:

1. la gestione dei servizi citati è in massima parte effettuata dagli uffici dell'Unione o da soggetti appaltatori (ad esempio nidi, trasporto scolastico, servizi sociali, ecc..). In alcuni specifici ambiti è prevista la gestione esternalizzata ad esempio per la gestione dei servizi cimiteriali (per il solo Comune di Faenza), per la gestione dei servizi rifiuti e per la gestione della Tari, ecc...;
2. in alcuni ambiti (in riferimento a quanto precisato dalle convenzioni) al conferimento della gestione consegue il conferimento dei valori di bilancio (esempio servizi sociali, polizia municipale, ..), mentre in altri i valori relativi alle entrate e alle spese interessate rimangono a carico dei bilanci degli enti.

Ad esempio:

- ✘ la previsione di entrata dei diversi tributi e quindi anche della Tari, così come la spesa complessiva relativa ai rifiuti e alla gestione della tassa;
- ✘ la previsione di entrata per il rilascio delle concessioni di suolo pubblico;
- ✘ per i servizi afferenti l'istruzione e l'infanzia per il 2017 è previsto il mantenimento delle grandezze di entrata e di spesa sui bilanci degli enti fino alla definizione puntuale degli aspetti operativi legati alla gestione delle medesime da parte dei servizi conferiti.

Per un riferimento di dettaglio è possibile l'esame delle convenzioni di conferimento e la visione dei dati di bilancio così come risulteranno approvati ed eventualmente ridefiniti in corso d'anno.

2.2. Risorse e impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica con riferimento a:

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

Per quanto riguarda i nuovi investimenti si rimanda:

- alla adozione del Programma Triennale delle Opere Pubbliche per il triennio 2017/2019;
- al contenuto del Bilancio di previsione con riferimento, in particolare, agli stanziamenti e agli interventi previsti a carico del titolo II del bilancio.

La deliberazione di approvazione del Programma Triennale sarà assunta dai singoli enti, fatta salva la eventuale programmazione propria dell'Unione per i servizi già conferiti (ad esempio per gli interventi gestiti dal Servizio di Forestazione o per gli investimenti attinenti alla Polizia Municipale) 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.

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 e 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 2017 e successivi, gli interventi non conclusi per i quali si è costituito il fondo pluriennale vincolato.

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.

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).

Per una visione complessiva delle politiche tariffarie occorrerà prendere lettura complessiva degli specifici atti delle diverse Giunte Comunali degli enti, cui spetta, salvo specifiche eccezioni, la competenza in materia.

Dal punto di vista del recupero delle entrate tributarie non versati 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.

La gestione delle entrate 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) .

Si coglie l'occasione per far notare che permane il quadro di incertezza che caratterizza ormai da anni la regolamentazione della riscossione delle entrate locali per la quale diventa sempre più necessario l'intervento del Legislatore al fine di disegnare le regole di riferimento.

Infine, per quanto attiene al **sistema tariffario dei Servizi Pubblici**, si rimanda alla Nota Integrativa allegata al bilancio di previsione nella quale vengono evidenziate le percentuali di copertura per ogni servizio a domanda individuale fornito.

La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali

In questo ambito occorre innanzi tutto precisare che, allo stato attuale, non sono ancora definite le funzioni fondamentali, con riferimento alle nuove missioni e ai programmi di cui all'art. 118/2011 e s. m.e i.

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

- progressivo conferimento delle funzioni nell'Unione della Romagna Faentina. A seguito di questo processo il bilancio dell'Ente e, tenderà sempre più a ridursi.. 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 di riduzione di tutti i tipi di risorse 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;
- il mantenimento di un "regime" di gestione della spesa improntato a criteri di spending review, di revisione e riallocazione della spesa;
- il mantenimento di un obiettivo di riduzione delle spese di funzionamento a favore di altri tipi di spese dell'ente. 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 parte della presente Nota di aggiornamento del 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 dei paragrafi successivi 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 a : patrimonio immobiliare inteso con riferimento ai terreni e ai fabbricati di proprietà; patrimonio immobilizzato in partecipazioni societarie a vario titolo; patrimonio in termini di liquidità e crediti.

Per quanto riguarda al Conto del Patrimonio relativo all'anno 2015 si rimanda all'apposito allegato al Rendiconto della Gestione dell'esercizio 2015.

Tale Conto sarà ridefinito con riferimento ai valori di riapertura del medesimo all'1/1/2016 per tener conto dell'applicazione dei nuovi criteri di valutazione delle poste economico-patrimoniali previsti dai Principi Contabili di cui al D.Lgs. 118/2011 e successivi Decreti di aggiornamento.

Con appositi specifici atti degli organi competenti si procederà a quanto sopra a norma di Legge.

Ad oggi l'Unione della Romagna Faentina possiede il seguente patrimonio immobiliare:

Comune	Indirizzo	Numero civico	CAP	Tipo bene	Foglio	Particella mappale/n umeratore	Tipologia del bene	Superficie (mq)	Valore di bilancio dell'unità immobiliare/Terreno
Casola Valsenio (RA)	Via della Cestina	10	48010	Terreno	49	72	Terreno agricolo	1117,00	71,16
Casola Valsenio (RA)	Via della Cestina	10	48010	Terreno	49	74	Terreno agricolo	694,00	44,34
Casola Valsenio (RA)	Via della Cestina	10	48010	Terreno	49	75	Terreno agricolo	190,00	12,38
Casola Valsenio (RA)	Via della Cestina	10	48010	Terreno	63	165	Terreno agricolo	2029,00	108,28
Casola Valsenio (RA)	Via della Cestina	10	48010	Terreno	63	170	Terreno agricolo	336,00	19,59
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	81	149	Terreno agricolo	2522,00	160,88
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	81	158	Terreno agricolo	942,00	50,53
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	81	160	Terreno agricolo	201,00	10,31
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	81	148	Terreno agricolo	37,00	2,06
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	81	157	Terreno agricolo	2072,00	110,34
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	81	159	Terreno agricolo	94,00	5,16
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	166	Terreno agricolo	1619,00	776,53
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	169	Terreno agricolo	684,00	145,41
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	170	Terreno agricolo	1366,00	290,81
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	171	Terreno agricolo	2694,00	574,41
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	173	Terreno agricolo	433,00	85,59
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	174	Terreno agricolo	881,00	187,69
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	176	Terreno agricolo	793,00	169,13
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	177	Terreno agricolo	880,00	187,69
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	178	Terreno agricolo	1708,00	364,03
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	180	Terreno agricolo	721,00	153,66
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	82	183	Terreno agricolo	30,00	2,06
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	105	105	Terreno agricolo	721,00	46,41
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	105	106	Terreno agricolo	29,00	2,06
Brisighella (RA)	strada provinciale 49	SNC	48013	Terreno	81	152	Terreno agricolo	1693,00	108,28

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

Le entrate in conto capitale sono principalmente rappresentate da:

- trasferimenti in conto capitale da parte di enti pubblici, (MIUR, Regione Emilia Romagna...)
- alienazione di aree
- alienazione di azioni
- trasferimenti da Unione della Romagna Faentina (ex proventi permessi a costruire)

Per quanto riguarda l'ultimo tipo di entrata si ricorda infatti che, a seguito del conferimento in Unione della funzione di edilizia privata e urbanistica, i permessi di costruire sono rilasciati dai competenti uffici dell'Unione stessa.

La riscossione di tali proventi avviene in capo all'Unione che provvede poi a destinarli agli enti secondo una logica territoriale e tenendo conto della possibile destinazione contabile (per il finanziamento delle spese in conto capitale o delle spese correnti – ai sensi di Legge).

2.2.h. L'indebitamento

Per quanto riguarda l'argomento il Comune di Casola Valsenio non prevede di ricorrere ad indebitamento per il triennio 2017-2019.

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		257.379,49			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		49.926,98	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		2.885.146,00	2.926.183,00	2.974.085,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		2.763.992,98	2.748.402,00	2.789.299,00
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
• fondo crediti di dubbia esigibilità			155.996,00	183.643,00	211.289,00
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	(-)		171.080,00	177.781,00	184.786,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
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>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(+)	22.083,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	253.532,64	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	257.290,00	255.629,00	45.106,00
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	(-)	532.905,64	255.629,00	45.106,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</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
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 plurienn.		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 provincie 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

Dal 1° gennaio 2015, i servizi di gestione del personale sono stati interamente conferiti all'Unione e sono iniziate le attività di razionalizzazione / snellimento dei procedimenti e di unificazione dei regolamenti, con l'obiettivo di ottenere una gestione più efficiente.

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.

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.

Coerenza con i vincoli di finanza pubblica

Con riferimento ai vincoli di finanza pubblica l'elemento di maggiore e più significativa rilevanza è rappresentato dalla fine delle regole del Patto di stabilità, conseguenza dell'abrogazione delle relative norme di riferimento e loro sostituzione con il meccanismo del cosiddetto "Pareggio di bilancio" a far data dall'1/1/2016.

Tale decorrenza è stata disposta dalle previsioni contenute nella Legge 243/2012 "Disposizioni per l'attuazione del principio del pareggio di bilancio ai sensi dell'art.81 sesto comma della Costituzione", legge pubblicata sulla GU 12 del 15/1/2013.

In questo contesto la norma del pareggio di bilancio è già Legge dello Stato.

Il disegno di legge di stabilità quindi , interviene semplificando il meccanismo normativo di pareggio per gli enti locali e abrogando esplicitamente tutti i riferimenti normativi al patto di stabilità da considerarsi incompatibile 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) misurando esclusivamente in termini di competenza superando così:

- la situazione di bilanci deliberati in avanzo strutturale,
- la situazione del saldo misto rilevante ai fini del patto che, valorizzando la parte 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 dei fornitori.

Tra le spese correnti rilevanti non entrerà lo stanziamento del Fondo Crediti di dubbia esigibilità.

Il Fondo Pluriennale vincolato è incluso tra le entrate anche per il 2017.

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		2017	2018	2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	49.926,98	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)	+	253.532,64	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	+	303.459,62	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	1.533.803,00	1.588.400,00	1.612.550,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	+	623.488,00	624.964,00	625.184,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	+	727.855,00	712.819,00	736.351,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	+	257.290,00	255.629,00	45.106,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	+	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	+	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	+	2.763.992,98	2.748.402,00	2.789.299,00
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	-	155.996,00	183.643,00	211.289,00
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)	-	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	+	2.607.996,98	2.564.759,00	2.578.010,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	+	532.905,64	255.629,00	45.106,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	-	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	+	532.905,64	255.629,00	45.106,00
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
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	-	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	-	0,00	0,00	0,00

L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	-	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	-	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		304.993,00	361.424,00	396.075,00

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.

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 contenuti nel DUP, sia gli obiettivi triennali allegati al rendiconto della gestione finanziaria, sia gli obiettivi annuali espressi dal Piano esecutivo di gestione.

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'Ente 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 provvederà a sistemare i centri di costo e alla conseguente riattribuzione delle relative risorse umane, strumentali e finanziarie così come saranno specificate nel Piano Esecutivo di Gestione 2017.

Le risorse finanziarie:

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	68.225,36	49.926,98	0,00	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale		Previsioni di competenza	368.132,91	253.532,64	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di competenza	115.099,58	22.083,00		
	- 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	85.819,46	257.379,49		
10000 TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	543.143,99	previsione di competenza previsione di cassa	1.553.357,69 1.578.499,13	1.533.803,00 1.745.205,21	1.588.400,00	1.612.550,00
20000 TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	335.027,29	previsione di competenza previsione di cassa	682.726,56 926.814,14	623.488,00 828.515,29	624.964,00	625.184,00
30000 TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	215.839,09	previsione di competenza previsione di cassa	684.792,76 661.961,86	727.855,00 943.694,09	712.819,00	736.351,00
40000 TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	377.473,55	previsione di competenza previsione di cassa	338.557,00 430.204,00	257.290,00 634.763,55	255.629,00	45.106,00
60000 TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
70000 TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.227.241,00 1.227.241,00	727.241,00 727.241,00	227.241,00	227.241,00
90000 TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.555,61	previsione di competenza previsione di cassa	701.000,00 531.000,00	651.000,00 653.555,61	651.000,00	651.000,00
	TOTALE TITOLI	1.474.039,53	previsione di competenza previsione di cassa	5.187.675,01 5.355.720,13	4.520.677,00 5.532.974,75	4.060.053,00	3.897.432,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.474.039,53	previsione di competenza previsione di cassa	5.739.132,86 5.441.539,59	4.846.219,62 5.790.354,24	4.060.053,00	3.897.432,00

5.2 I bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni

Il glossario delle Missioni e Programmi è pubblicato sul sito di ARCONET.

Missione	Programma	Competenza 2017	Competenza 2018	Competenza 2019
1	1	38.500,00	38.900,00	39.200,00
1	2	166.915,12	160.762,00	162.472,00
1	3	213.110,14	210.447,00	210.447,00
1	4	62.842,70	60.711,00	60.861,00
1	5	33.676,07	30.282,00	31.249,00
1	6	191.416,84	185.427,00	185.507,00
1	7	121.129,57	115.708,00,00	115.708,00
1	8	0,00	0,00	0,00
1	10	27.644,00	27.344,00	27.344,00
1	11	33.933,45	10.000,00	10.000,00
1	TOTALE	889.187,89	839.581,00	842.788,00
3	1	138.966,00	138.966,00	178.966,00
3	2	0,00	0,00	0,00
3	TOTALE	138.966,00	138.966,00	138.966,00
4	1	88.150,00	90.130,00	91.900,00
4	2	148.227,00	151.077,00	152.697,00
4	4	0,00	0,00	0,00
4	6	57.472,12	56.590,00	57.350,00
4	TOTALE	293.849,12	297.797,00	301.947,00
5	1	23.000,00	23.000,00	23.000,00
5	2	127.028,97	126.949,00	128.779,00
5	TOTALE	150.028,97	149.949,00	151.779,00

Missione	Programma	Competenza 2017	Competenza 2018	Competenza 2019
6	1	33.778,00	35.370,00	37.200,00
6	2	3.700,00	4.070,00	4.500,00
6	TOTALE	37.478,00	39.440,00	41.700,00
7	1	18.126,00	18.126,00	18.126,00
7	0	18.126,00	18.126,00	18.126,00
8	1	80.027,00	80.127,00	80.227,00
8	2	250,00	270,00	300,00
8	TOTALE	80.277,00	80.397,00	80.527,00
9	2	5.300,00	5.500,00	5.700,00
9	3	448.268,00	448.468,00	448.768,00
9	4	300,00	170,00	180,00
9	5	12.350,00	12.350,00	12.350,00
9	8	650,00	650,00	650,00
9	TOTALE	466.868,00	467.138,00	467.648,00
10	2	1.600,00	1.600,00	1.600,00
10	5	90.957,00	91.135,00	92.135,00
10	TOTALE	92.557,00	92.735,00	93.735,00
11	1	10.150,00	10.770,00	11.400,00
10	TOTALE	10.150,00	10.770,00	11.400,00
12	1	133.350,00	135.600,00	138.050,00
12	2	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00
12	4	200,00	220,00	250,00
12	5	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Missione	Programma	Competenza 2017	Competenza 2018	Competenza 2019
12	7	113.075,00	113.075,00	113.075,00
12	8	16.700,00	17.550,00	18.500,00
12	9	27.600,00	28.340,00	29.100,00
12	TOTALE	296.925,00	300.785,00	304.975,00
13	7	7.500,00	7.500,00	7.500,00
13	TOTALE	7.500,00	7.500,00	7.500,00
14	1	0,00	0,00	0,00
14	2	1.695,00	1.795,00	1.895,00
14	3	0,00	0,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00
14	TOTALE	1.695,00	1.795,00	1.895,00
15	1	0,00	0,00	0,00
15	2	1.000,00	1.000,00	1.000,00
15	TOTALE	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	1	0,00	0,00	0,00
16	TOTALE	0,00	0,00	0,00
17	1	116.742,00	115.124,00	114.576,00
17	TOTALE	116.742,00	115.124,00	114.576,00
19	1	0,00	0,00	0,00
19	TOTALE	0,00	0,00	0,00
20	1	17.000,00	17.000,00	17.000,00
20	2	129.018,00	156.665,00	184.311,00
20	3	215,00	169,00	169,00
20	TOTALE	146.233,00	173.834,00	201.480,00

Missione	Programma	Competenza 2017	Competenza 2018	Competenza 2019
50	1	16.680,00	13.065,00	9.257,00
50	2	0,00	0,00	0,00
50	TOTALE	16.680,00	13.065,00	9.257,00
60	1	0,00	0,00	0,00
60	TOTALE	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00
99	TOTALE	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00
99	TOTALE	0,00	0,00	0,00
		2.763.992,98	2.748.402,00	2.789.299,00

Riepilogo delle MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno		
					2017	2018	2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	240.989,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.087.224,79 104.345,23 929.599,26	947.268,23 135.160,38 0,00 1.188.257,61	839.581,00 0,00 0,00	842.788,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	61.907,70	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	98.047,56 0,00 96.677,05	138.966,00 0,00 0,00 200.873,70	138.966,00 0,00 0,00	138.966,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	110.599,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	383.408,41 62.530,44 318.517,25	354.757,44 90.424,38 0,00 465.356,75	297.797,00 0,00 0,00	301.947,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	22.269,95	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	145.644,06 15.039,97 131.862,11	163.028,97 19.911,20 0,00 185.298,92	149.949,00 0,00 0,00	151.779,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	3.233,23	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	136.721,00 63.296,39 57.116,45	283.356,39 64.470,58 0,00 286.589,62	259.743,00 0,00 0,00	62.003,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 07	TURISMO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.626,00 0,00 12.626,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00	18.126,00 0,00 0,00	18.126,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	58.299,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	115.447,10 0,00 124.226,76	80.277,00 0,00 0,00 138.576,35	80.397,00 0,00 0,00	80.527,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	73.284,66	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	486.411,00 0,00 520.489,00	469.588,00 0,00 0,00 515.894,66	469.858,00 0,00 0,00	470.368,00 0,00 0,00

Totale MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	115.335,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	538.397,00 3.247,59 3.247,59 541.045,41	149.875,59 3.247,59 0,00 265.211,11	125.341,00 0,00 0,00 0,00	115.818,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	2.561,11	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	67.128,00 55.000,00 55.000,00 13.760,00	105.150,00 55.000,00 0,00 107.711,11	10.770,00 0,00 0,00 0,00	11.400,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	203.988,22	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	345.469,72 0,00 0,00 319.833,55	296.925,00 0,00 0,00 500.913,22	300.785,00 0,00 0,00 0,00	304.975,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	5.872,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.693,22 0,00 0,00 15.347,22	7.500,00 0,00 0,00 13.372,00	7.500,00 0,00 0,00 0,00	7.500,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	2.500,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.520,00 0,00 0,00 3.302,64	1.695,00 0,00 0,00 4.195,00	1.795,00 0,00 0,00 0,00	1.895,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	880,00 0,00 0,00 880,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00	1.000,00 0,00 0,00 0,00	1.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	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
Totale MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	32.401,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	117.420,00 0,00 0,00 129.968,03	116.472,00 0,00 0,00 148.873,02	115.524,00 0,00 0,00 0,00	114.576,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	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

Totale MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	69.656,00 0,00 0,00 46.624,48	146.233,00 0,00 0,00 100.215,00	173.834,00 0,00 0,00 0,00	201.480,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	886,29	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	190.198,00 0,00 0,00 189.311,00	187.760,00 0,00 0,00 188.646,29	190.846,00 0,00 0,00 0,00	194.043,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.227.241,00 0,00 0,00 1.227.241,00	727.241,00 0,00 0,00 727.241,00	227.241,00 0,00 0,00 0,00	227.241,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	23.002,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	701.000,00 0,00 0,00 531.000,00	651.000,00 0,00 0,00 674.002,88	651.000,00 0,00 0,00 0,00	651.000,00 0,00 0,00 0,00
	TOTALE MISSIONI	957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 303.459,62 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00 0,00	3.897.432,00 0,00 0,00 0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 303.459,62 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00 0,00	3.897.432,00 0,00 0,00 0,00

5.3. Gli orientamenti circa il raggiungimento del pareggio di bilancio

Si rinvia a quanto indicato nel paragrafo precedente.

5.4. Le Fonti di finanziamento

5.3. Gli orientamenti circa il raggiungimento del pareggio di bilancio

Si rinvia a quanto indicato nel paragrafo precedente.

5.4. Le Fonti di finanziamento

ENTRATE	CASSA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	2017	2017	2018	2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	257.379,49			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		22.083,00	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
Fondo pluriennale vincolato		303.459,62	0,00	0,00
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.745.205,21	1.533.803,00	1.588.400,00	1.612.550,00
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	828.515,29	623.488,00	624.964,00	625.184,00
Titolo 3 – Entrate extratributarie	943.694,09	727.855,00	712.819,00	736.351,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	634.763,55	257.290,00	255.629,00	45.106,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.152.178,14	3.142.436,00	3.181.812,00	3.019.191,00
Titolo 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	727.241,00	727.241,00	227.241,00	227.241,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	653.555,61	651.000,00	651.000,00	651.000,00
Totale titoli	5.532.974,75	4.520.677,00	4.060.053,00	3.897.432,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.790.354,24	4.846.219,62	4.060.053,00	3.897.432,00
Fondo di cassa finale presunto	60.000,00			

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

In merito si fa rinvio a quanto precedentemente scritto.

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

Il Comune di Casola Valsenio da diversi anni non contrae nuovi mutui e non è previsto di attivare questa forma di finanziamento nel prossimo triennio 2017-2019.

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

5.7.1. Situazione economico-finanziaria del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Casola Valsenio si avvale, ai fini della gestione dei servizi pubblici delle seguenti società partecipate o controllate, ritenendo in questo modo di massimizzare la qualità dei servizi resi agli utenti e di razionalizzare la spesa.

Con atto di Consiglio Comunale nr. 7 del 24/3/2015 si è provveduto all'AGGIORNAMENTO DELLA RICOGNIZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE AI SENSI DELL'ART. 3 COMMI 27,28,29 DELLA LEGGE 244/2007 (FINANZIARIA 2008) E ALL'APPROVAZIONE DEGLI INDIRIZZI PER LA REDAZIONE DEL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE PARTECIPAZIONI DEL COMUNE DI CASOLA VALSENIO.

Con Decreto Sindacale nr. 1 del 28/03/2015 si è approvato il PIANO OPERATIVO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE AI SENSI DELL'ART.1 COMMI 611 E 612 DELLA LEGGE 190/2014".

Con Decreto del Sindaco nr. 6 del 30/03/2016 si è approvato il PIANO OPERATIVO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE AI SENSI DELL'ART. 1 COMMI 611 E 612 DELLA LEGGE 190/2014, RELATIVO ALL'ESERCIZIO 2015: AGGIORNAMENTO

Con atto del Consiglio Comunale nr. 15 del 29/4/2016 si è approvato il PIANO OPERATIVO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' O DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DIRETTE O INDIRETTE DEL COMUNE DI CASOLA VALSENIO ANNO 2015 – RELAZIONE SUI RISULTATI CONSEGUITI E AGGIORNAMENTO 2016 -

Società	% di Partecipazione
<u>AMBRA</u> Agenzia per la mobilità del bacino di Ravenna srl	0,65
<u>ANGELO PESCARINI</u> Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons a rl	0,81
<u>BANCA DI CREDITO COOPERATIVO della Romagna Occidentale</u>	0,06378
<u>LEPIDA spA</u>	0,00280
<u>S.TE.P.RA. Soc. Cons a rl</u> (è in atto il processo di liquidazione dal momento che la società ha sostanzialmente assolto gli obiettivi per cui era stata costituita)	0,00790
<u>CON. AMI Azienda Multiservizi</u>	0,655
<u>HERA SPA</u>	0,000051

Per una migliore comprensione della suddivisione in MISSIONI e PROGRAMMI, si riepilogano di seguito :

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione



Obiettivi Strategici

La missione 01, sottende alla amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. All'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

0101 Programma 01 Organi istituzionali

Il programma 0101 si occupa dell'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

0102 Programma 02 Segreteria generale

Il programma 0102 è relativo all'amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Il programma 0103 deve occuparsi Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Il programma 0104, ha una fondamentale importanza, in quanto sovrintende all'amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Il programma 0105, nell'ambito della gestione delle risorse dell'ente, deve gestire l'amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

0106 Programma 06 Ufficio tecnico

Il programma 0106, trova la sua esplicazione nell'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico,

sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente

0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Il programma 0107, ha come principale funzione l'amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari

0108 Programma 08 Statistica e sistemi informativi

In un'epoca in cui la tecnologia è divenuta elemento essenziale di gestione, il programma 0108 assume un ruolo di fondamentale importanza nell'amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

0109 Programma 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente. Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

0110 Programma 10 Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

0111 Programma 11 Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza



Obiettivi Strategici della Missione 03

Molto sentito ai giorni nostri il tema della sicurezza, le cui funzioni fanno capo alla missione 03, amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza..

0301 Programma 01 Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

0302 Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio



Obiettivi Strategici della Missione 04

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della

0401 Programma 01 Istruzione prescolastica

Collaborazione con le scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

0404 Programma 04 Istruzione universitaria

0405 Programma 05 Istruzione tecnica superiore

0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

0407 Programma 07 Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali



Obiettivi Strategici della Missione 05

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione,

il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto.

Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

• MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero



Obiettivi Strategici della Missione 06

Ricadono nella missione 06, tutte le funzioni che riguardano l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

0601 Programma 01 Sport e tempo libero

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive.

Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.

Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano.

Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.

Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.

Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti.

Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione

0602 Programma 02 Giovani

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

MISSIONE 07 Turismo



Obiettivi Strategici della Missione 07

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica.

Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche.

Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù).

Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa



Obiettivi Strategici della Missione 08

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

0802 Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente



Obiettivi Strategici della Missione 09

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

0901 Programma 01 Difesa del suolo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi

naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

903 Programma 03 Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

0904 Programma 04 Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

0905 Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

0906 Programma 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono; per la protezione dell'ambiente acquatico e per la gestione sostenibile delle risorse idriche. Comprende le spese per gli interventi di risanamento delle acque e di tutela dall'inquinamento. Comprende le spese per il piano di tutela delle acque e la valutazione ambientale strategica in materia di risorse idriche. Non comprende le spese per i sistemi di irrigazione e per la raccolta e il trattamento delle acque reflue.

0907 Programma 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale

0908 Programma 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità



Obiettivi Strategici della Missione 10

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità

1001 Programma 01 Trasporto ferroviario

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario. Comprende le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

1002 Programma 02 Trasporto pubblico locale

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed la manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario.

Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.). Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano. Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per

riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati. Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione

1003 Programma 03 Trasporto per vie d'acqua

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi porti e interporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

1004 Programma 04 Altre modalità di trasporto

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per le altre modalità di trasporto, diverse dal trasporto ferroviario, trasporto pubblico locale e trasporto per vie d'acqua. Comprende le spese per sistemi di trasporto aereo. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni dei relativi sistemi di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle relative infrastrutture, inclusi aeroporti.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie dei servizi di trasporto e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei relativi servizi.

1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali

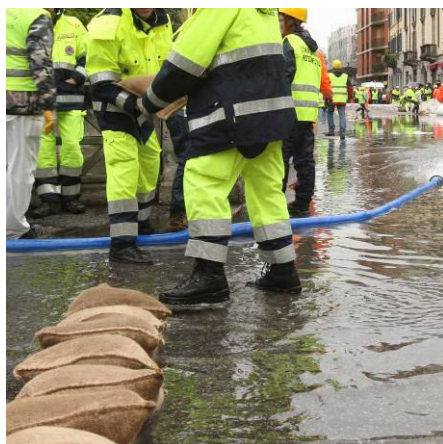
Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.

Comprende le spese per gli impianti semaforici.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

MISSIONE 11 Soccorso civile



Obiettivi Strategici della Missione 11

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

1101 Programma 01 Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi

1102 Programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc.. Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse. Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia



Obiettivi Strategici della Missione 12

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile.

1202 Programma 02 Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

1203 Programma 03 Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a

pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

1204 Programma 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

1205 Programma 05 Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per iminori e gli asili nido" della medesima missione.

1206 Programma 06 Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.

Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

1207 Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale.

Comprende le spese a sostegno del le politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

1208 Programma 08 Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi.

1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività



Obiettivi Strategici della Missione 14

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

1401 Programma 01 Industria, PMI e Artigianato

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

1402 Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

1403 Programma 03 Ricerca e innovazione

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

1404 Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP).

Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga).

Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale



Obiettivi Strategici della Missione 15

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca



Obiettivi Strategici della Missione 16

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.

1601 Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori.

Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma

"Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

1602 Programma 02 Caccia e pesca

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi di caccia e pesca sul territorio. Comprende le spese per la pesca e la caccia sia a fini commerciali che a fini sportivi. Comprende le spese per le attività di vigilanza e regolamentazione e di rilascio delle licenze in materia di caccia e pesca. Comprende le spese per la protezione, l'incremento e lo sfruttamento razionale della fauna selvatica e della fauna ittica. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a supporto delle attività commerciali di pesca e caccia, inclusa la costruzione e il funzionamento dei vivai. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche



Obiettivi Strategici della Missione 17

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

1701 Programma 01 Fonti energetiche

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico.

Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti



Obiettivi Strategici della Missione 20

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

2001 Programma 01 Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

2002 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità

2003 Programma 03 Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

MISSIONE 50 Debito pubblico



Obiettivi Strategici della Missione 50

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

Come già evidenziato precedentemente il Comune di Castelbolognese non ha, attualmente, nel proprio Bilancio, spese derivanti da indebitamento avendo estinto, negli anni passati, tutti i mutui passivi.

5001 Programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

5002 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie



Obiettivi Strategici della Missione 60

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

6001 Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Parte 2

*La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di **lavori pubblici**.*

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Con atto di Giunta Comunale nr. 67 del 11/10/2016 si è provveduto a deliberare la "Adozione del Programma triennale dei Lavori pubblici per gli anni 2017-2018-2019".

Nel prospetto che segue vengono dettagliati i lavori pubblici.

COMUNE DI CASOLA VALSENI (RA)**PROGRAMMA TRIENNALE 2017-2019 DEGLI INVESTIMENTI - SERVIZIO LAVORI PUBBLICI****ANNO 2017**

LAVORO	IMPORTO	DESTINAZIONE VINCOLATA		MUTUO		FONDI BILANCIO	
Manutenzione Straordinaria Magazzino Comunale Caserma Vigili del Fuoco (2° stralcio)	40.000,00	40.000,00	DGR 1673/2016				
Lavori realizzazione nuovo impianto sportivo. Acquisizione area	100.000,00	100.000,00	DGR n. 1497/2016				
Lavori di riqualificazione energetica della palestra comunale	74.818,67	62.278,67	R.E.R. (POR-FESR 2014-2020)			12.540,00	alienazioni
Lavori di adeguamento alle norme prevenzione incendi della palestra comunale	7.763,00					7.763,00	contributi costruzione
Rimborso quota investimento illuminazione pubblica Hera Luce	22.083,00					22.083,00	avanzo di amministrazione
Interventi di sistemazione a adeguamento acquedotti rurali	2.720,00					2.720,00	alienazioni
Rifacimento manto stradale parte Via Senio - zona artigianale	31.988,00					31.988,00	contributi privati
TOTALE	279.372,67	202.278,67				77.094,00	

ANNO 2018						
LAVORO	IMPORTO	DESTINAZIONE VINCOLATA		MUTUO	FONDI BILANCIO	
Lavori realizzazione nuovo impianto sportivo. Acquisizione area	200.000,00	200.000,00	DGR n. 1497/2016			
Lavori di riqualificazione energetica della palestra comunale	12.540,00				12.540,00	contributo di costruzione
Lavori di adeguamento alle norme prevenzione incendi della palestra comunale	7.763,00				7.763,00	contributo di costruzione
Rimborso quota investimento illuminazione pubblica Hera Luce	22.083,00				22.083,00	contributo di costruzione
Interventi di sistemazione a adeguamento acquedotti rurali	2.720,00				2.720,00	contributo di costruzione
Rifacimento manto stradale parte Via Senio - zona artigianale	10.523,00				10.523,00	contributi privati
TOTALE	255.629,00	200.000,00			55.629,00	
ANNO 2019						
LAVORO	IMPORTO	DESTINAZIONE VINCOLATA		MUTUO	FONDI BILANCIO	
Lavori di riqualificazione energetica della palestra comunale	12.540,00				12.540,00	contributo di costruzione
Lavori di adeguamento alle norme prevenzione incendi della palestra comunale	7.763,00				7.763,00	contributo di costruzione
Rimborso quota investimento illuminazione pubblica Hera Luce	22.083,00				22.083,00	contributo di costruzione
Interventi di sistemazione a adeguamento acquedotti rurali	2.720,00				2.720,00	contributo di costruzione
TOTALE	45.106,00				45.106,00	
TOTALE 2017	279.372,67	202.278,67		0,00	77.094,00	
TOTALE 2018	255.629,00	200.000,00		0,00	55.629,00	
TOTALE 2019	45.106,00	0,00		0,00	45.106,00	
TOTALE 2017 - 2019	580.107,67	402.278,67		0,00	177.829,00	

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali 2017-2019

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Casola Valsenio di cui all'art. 58 del D.L. 112/2008, convertito in Legge 133/2008, verrà predisposto per l'anno 2017 ed approvato insieme al Bilancio di Previsione 2017.

9. Piano 2017-2019 sul contenimento e riduzione dei costi di funzionamento dell'Unione della Romagna Faentina, 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.

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

Con atto di Giunta Comunale nr. 37 del 14/6/2016 erano state approvate le iniziative di razionalizzazione delle spese di funzionamento 2016/2018 (art 2 commi 594/599 della Legge 244/2007 Legge Finanziaria 2008).

A seguito del trasferimento di tutte le funzioni all'Unione della Romagna Faentina si ritiene necessaria una rivisitazione delle spese rimaste in capo all'ente ed una futura deliberazione in merito.

Appendice

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

OBIETTIVI TRIENNALI

OBIETTIVI ANNUALI

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. 06.06.03

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
	00.000,0	00.000,0	00.000,0	00.000,0	00.000,0

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.

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. 01.01.03.02.001

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

target**2017**

sì

Note:

Enti: Casola Valsenio
Faenza
Solarolo

Obiettivo annuale n. 01.01.03.08.001

Sviluppare eventi di promozione e valorizzazione del tematismo erbe e frutti dimenticati con il coinvolgimento di giornalisti o tour operator

Indicatore n.: 01.01.03.08.001.a

Favorire lo svolgimento di almeno un evento dedicato alla tematica

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Casola Valsenio

Obiettivo annuale n. 01.01.03.12.001

Supporto attivo alla eventuale candidatura del Parco Regionale della Vena del Gesso Romagnola quale sito UNESCO

Indicatore n.: 01.01.03.12.001.a

Partecipazione attiva alla composizione della documentazione necessaria richiesta dal procedimento di candidatura

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Riolo Terme

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. 01.01.03.14.001

Predisposizione del bando per la ridefinizione della operatività degli uffici IAT e UIT e di promo-commercializzazione dei prodotti del territorio

Indicatore n.: 01.01.03.14.001.a

Trasmissione all'organo deliberante dello schema di bando per l'attività di promo-commercializzazione dei prodotti del territorio entro il 31/12/2017

Dirigente: Diamanti Benedetta

target	2017
	sì

Note:

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Solarolo

Obiettivo annuale n. 01.01.04.04.001

Rilascio autorizzazioni a Lepida con la tempestività richiesta dalla convenzione che regola l'estensione della fibra ottica.

Indicatore n.: 01.01.04.04.001.a

Ritardo nel rilascio delle concessioni contenuto entro il 10% delle pratiche (tempo per il rilascio: 30 gg)

Dirigente: Parmeggiani Davide

target	2017
	sì

Note: Verranno considerate esclusivamente quelle i cui ritardi siano addebitabili al Settore Lavori Pubblici.

Enti: Brisighella
Casola Valsenio

Obiettivo annuale n. 01.01.04.07.001

Il nuovo Rue dovrà gettare le basi culturali per una rivisitazione delle modalità di intervento che privilegino il suolo, la sua conservazione, la sicurezza e la rigenerazione

Indicatore n.: 01.01.04.07.001.a

esame delle controdeduzioni al RUE associato entro il 31/12/2017

OBIETTIVO NON VALIDATO DALL'OIV COME DISPOSTO DAL VERBALE 29/2016 E IN ASSENZA DI RIFORMULAZIONE

Dirigente: Nonni Ennio

target	2017
	sì

Note:

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Riolo Terme
Solarolo

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. 02.02.01.08.001

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. 02.02.01.10.001

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. 03.03.06.01.001

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. 03.03.08.01.001

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. 03.03.09.01.002

Mantenimento dei rapporti con il Corpo Bandistico di Casola Valsenio per la gestione della Scuola di Musica con particolare riferimento ai giovani iscritti

Indicatore n.: 03.03.09.01.002.a

Numero iscritti in età 14 - 30 anni

Dirigente: Nessuno

target

2017

10

Note:

Enti: Casola Valsenio

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. 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. 05.05.03.04.002

Coionvolgere associazioni di volontariato giovanile, ovvero associazioni culturali per lo sviluppo di una progettualità all'interno di spazi di proprietà comunale. Tale obiettivo si aggiunge a quanto già previsto con riferimento alla struttura denominata "Casa della Musica", già oggetto di una prospettiva progettuale che interessa l'ambito della radio web. In particolare con il presente obiettivo ci si riferisce agli spazi attualmente utilizzati dal centro sociale capolinea per una futura destinazione degli stessi nell'ambito di un progetto che dovrà essere individuato con procedura ad evidenza pubblica

Indicatore n.: 05.05.03.04.002.a

Attivazione entro il 31/12/2017 delle procedure per l'assegnazione e l'individuazione della miglior proposta progettuale per gli spazi attualmente destinati a centro sociale capolinea

Dirigente: Unibosi Pierangelo

target

2017

sì

Note:

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Riolo Terme
Solarolo

Obiettivo annuale n. 06.06.03.07.001

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

Indicatore n.: 06.06.03.07.001.a

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Parmeggiani Davide

target

2017

-

Note:

Enti: Casola Valsenio
Castel Bolognese
Riolo Terme

Obiettivo annuale n. 06.06.03.11.001

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

Indicatore n.: 06.06.03.11.001.a

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Parmeggiani Davide

target

2017

-

Note:

Enti: Casola Valsenio
Riolo Terme

Obiettivo annuale n. 06.06.03.12.001

Obiettivo annuale non previsto: l'attività si concentra a livello di obiettivo triennale

Indicatore n.: 06.06.03.12.001.a

Indicatore annuale non previsto

Dirigente: Parmeggiani Davide

target

2017

-

Note:

Enti: Casola Valsenio
Riolo Terme

Obiettivo annuale n. 06.06.06.01.001

Sostenere le certificazioni di qualità in agricoltura e le iniziative di valorizzazione dell'agricoltura biologica

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

Dirigente: Diamanti Benedetta

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)

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Faenza
Riolo Terme
Solarolo

Obiettivo annuale n. 06.06.06.03.001

Attivazione monitoraggio degli investimenti effettuati dalle aziende sul territorio dell'Unione grazie al PSR

Indicatore n.: 06.06.06.03.001.a

Report annuale sul numero e l'entità della spesa di investimento finanziata

Dirigente: Diamanti Benedetta

target

2017

sì

Note:

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Faenza
Riolo Terme

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. 06.06.07.02.001

Redazione relazione contenente il punto sull'applicabilità della norma SISTRI nel comune di CASOLA VALSENIO e RIOLO TERME e delle conseguenti azioni da mettere in campo

Indicatore n.: 06.06.07.02.001.a

Redazione relazione contenente il punto sull'applicabilità della norma SISTRI nel comune di CASOLA VALSENIO e RIOLO TERME e delle conseguenti azioni da mettere in campo, ed inoltre per mail al sindaco competente entro il 31/12/2017

Dirigente: Parmeggiani Davide

target

2017

sì

Note:

Enti: Casola Valsenio
Riolo Terme

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

Dirigente: Nonni Ennio

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Faenza
Riolo Terme
Solarolo

Indicatore n.: 06.06.08.01.001.a

Numero di nulla osta e autorizzazioni rilasciate in materia di vincolo idrogeologico (N.)

target	2017
	30

Note: Nulla osta / autorizzazioni :
Brisighella 1620
Casola Valsenio 9
Riolo Terme 4
Faenza 1
Solarolo e Castelbolognese 0

Obiettivo annuale n. 07.07.01.01.001

Evoluzione ANPR e CIE nei comuni dell'Unione

Dirigente: Cavalli Chiara

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Faenza
Riolo Terme
Solarolo

Indicatore n.: 07.07.01.01.001.a

N. di Comuni nei quali è attiva la CIE al 31.12.2017

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.

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. 07.07.01.04.002

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 alberatura) 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 inteersati tramite mail e trovano corrispondenza nel Verbala della Giunta

Enti: Brisighella
Casola Valsenio
Castel Bolognese
Faenza
Riolo Terme
Solarolo

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

target

2017

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. 07.07.02.02.013

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

target

2017

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. 07.07.02.02.015

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. 07.07.02.02.017

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. 07.07.02.03.003

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 dei diritto di accesso ai documenti al Consiglio dell'Unione per la successiva approvazione (si/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. 07.07.02.08.001

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. 07.07.04.01.001

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

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. 01.01.03.02

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. 01.01.03.08

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Sviluppare le peculiarità turistiche di "Casolaromatica" per la valorizzazione delle erbe aromatiche e frutti dimenticati.

Enti: Casola Valsenio, , , , ,

Ammin.: Iseppi, - , , , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

Indicatore n. 01.01.03.08.a**Inserimento del tematismo delle erbe e dei frutti dimenticati nella progettualità turistica del territorio**

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

Obiettivo triennale n. 01.01.03.12

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Sostenere il valore turistico, ambientale e paesaggistico del Parco della Vena del Gesso Romagnola.

Enti: Riolo Terme, Brisighella, Casola Valsenio, , ,

Ammin.: Nicolardi, Missiroli, Iseppi, , ,

Dirigenti: Diamanti, , , , ,

Indicatore n. 01.01.03.12.a**Inserire la tematica del Parco e del turismo collegato all'interno della progettualità turistica sviluppata dall'Unione della Romagna Faentina. Previsione di iniziative specifiche**

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

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. 01.01.04.04

0106 Ufficio tecnico

Dotare di connettività in fibra ottica l'area artigianale e industriale.

Enti: Brisighella, Casola Valsenio, , , ,

Ammin.: Missiroli, Iseppi, - , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

Indicatore n. 01.01.04.04.a**Rilascio autorizzazioni a Lepida con la tempestività richiesta dalla convenzione che regola l'estensione della fibra ottica.**

target	2017	2018	2019
	sì		

Note:

Obiettivo triennale n. 01.01.04.07

0801 Urbanistica e assetto del territorio

Approvazione del Regolamento Urbanistico ed Edilizio (RUE) associato

Enti: Solarolo, Brisighella, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio,

Ammin.: Anconelli, Missiroli, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, -

Dirigenti: Nonni, , , , ,

Indicatore n. 01.01.04.07.a**esame delle controdeduzioni al RUE associato**

target	2017	2018	2019
	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. 02.02.01.08

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. 02.02.01.10

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. 03.03.06.01

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.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

Indicatore n. 03.03.06.01.a

Progetti di inclusione contro la povertà attivati (N.)

target	2017	2018	2019
	45	45	45

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

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., , , , ,

Indicatore n. 03.03.06.02.a**Nuclei accolti dalla filiera del sostegno abitativo (N.)**

target	2017	2018	2019
	3	3	3

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.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella, Solarolo

Ammin.: Gatta, Meluzzi, Nicolardi, Iseppi, Missiroli, Anconelli

Dirigenti: Unibosi P., Vanicelli, , , ,

Indicatore n. 03.03.07.01.a**N. soggetti coinvolti nella rete interistituzionale per contrastare la violenza di genere e favorire la non discriminazione**

target	2017	2018	2019
	4	4	4

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. 03.03.07.07

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. 03.03.09.01

0502 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Potenziamento dei centri di aggregazione giovanile

Enti: Castel Bolognese, Casola Valsenio, Riolo Terme, Solarolo, ,

Ammin.: Meluzzi, Iseppi, Nicolardi, Anconelli, -,

Dirigenti: Vanicelli, Quadalti, Caranese, Santadrea, ,

Indicatore n. 03.03.09.01.a**Numero dei centri di aggregazione giovanile attivi**

target	2017	2018	2019
	4	4	4

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. 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. 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.)

target	2017	2018	2019
	18	18	18

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. 05.05.03.04

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. 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. 06.06.03.07

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

Casello autostradale: realizzazione della quarta corsia Bologna - S. Lazzaro, diramazione Ravenna, con apertura di un nuovo casello a servizio della vallata del Senio.

Enti: Castel Bolognese, Casola Valsenio, Riolo Terme, , ,

Ammin.: Meluzzi, Iseppi, Nicolardi, - , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

Indicatore n. 06.06.03.07.a**Esecuzione dei lavori di realizzazione della quarta corsia Bologna - S. Lazzaro, diramazione Ravenna, con apertura di un nuovo casello a servizio della vallata del Senio.**

target	2017	2018	2019
			sì

Note:

Obiettivo triennale n. 06.06.03.11

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

Mantenere in efficienza il sistema di viabilità rurale.

Enti: Casola Valsenio, Riolo Terme, , , ,

Ammin.: Iseppi, Nicolardi, - , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

Indicatore n. 06.06.03.11.a**Studio preliminare sulla individuazione della rete di strade vicinali ad uso pubblico che possono essere declassificate a non di uso pubblico (private)**

target	2017	2018	2019
		sì	

Note:

Obiettivo triennale n. 06.06.03.12

1005 Viabilità e infrastrutture stradali

Miglioramento della viabilità sulla strada Casolana-Riolese.

Enti: Casola Valsenio, Riolo Terme, , , ,

Ammin.: Iseppi, Nicolardi, - , , ,

Dirigenti: Parmeggiani, Ravaioli, , , , ,

Indicatore n. 06.06.03.12.a**Esecuzione delle opere di viabilità sulla strada Casolana-Riolese.**

target	2017	2018	2019
	no	sì	sì

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)

Obiettivo triennale n. 06.06.06.02

0701 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Promozione della filiera locale agro-alimentare tramite il Km zero.

Enti: Castel Bolognese, Solarolo, Brisighella, Riolo Terme, Casola Valsenio,

Ammin.: Meluzzi, Anconelli, Missiroli, Nicolardi, Iseppi, -

Dirigenti: Diamanti, Facchini, , , ,

Indicatore n. 06.06.06.02.a **Mercati del Contadino a Km 0 n. stalli**

target	2017	2018	2019
	46	46	46

Note: Numero stalli messi a disposizione nelle iniziative strutturate di Faenza e Solarolo

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. 06.06.06.05

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. 06.06.07.02

0902 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Valorizzazione dell'adesione alla rete dei Comuni Virtuosi e della certificazione ambientale Emas.

Enti: Brisighella, Casola Valsenio, Riolo Terme, , ,

Ammin.: Missiroli, Iseppi, Nicolardi, - , ,

Dirigenti: Parmeggiani, , , , ,

Indicatore n. 06.06.07.02.a**Verifica dell'applicabilità della normativa legata a SISTRI e CPI nei comuni di Casola Valsenio e Riolo Terme**

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.

- 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

Indicatore n. 07.07.02.03.a

Esame di almeno 6 atti (regolamenti, convenzioni, atti unilaterali), oltre a quelli di diretta emanazione (sì/no)

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.

- Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella
Ammin.: Bandini, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli
Dirigenti: Facchini, , , , ,

Indicatore n. 07.07.02.04.a

Persone coinvolte nei processi formativi (N.)

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.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Luccaroni, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Cavalli, Diamanti, , Nonni, ,

Indicatore n. 07.07.02.05.a

Procedimenti online erogati (N.)

target	2017	2018	2019
	500	650	650

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.

Enti: Faenza, Castel Bolognese, Solarolo, Riolo Terme, Casola Valsenio, Brisighella

Ammin.: Luccaroni, Meluzzi, Anconelli, Nicolardi, Iseppi, Missiroli

Dirigenti: Randi C., , , , ,

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)

target	2017	2018	2019
	sì	sì	sì

Note:

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. 07.07.03.02

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:

**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	68.225,36	49.926,98	0,00	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale		Previsioni di competenza	368.132,91	253.532,64	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di competenza	115.099,58	22.083,00		
	- 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	85.819,46	257.379,49		
<hr/>							
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	530.709,08	previsione di competenza previsione di cassa	1.530.546,71 1.555.688,15	1.510.995,00 1.709.962,30	1.565.527,00	1.589.627,00
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	12.434,91	previsione di competenza previsione di cassa	22.810,98 22.810,98	22.808,00 35.242,91	22.873,00	22.923,00
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	543.143,99	previsione di competenza previsione di cassa	1.553.357,69 1.578.499,13	1.533.803,00 1.745.205,21	1.588.400,00	1.612.550,00

**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
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	334.027,29	previsione di competenza previsione di cassa	676.166,56 920.214,14	616.438,00 820.465,29	617.614,00	618.934,00
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE *	1.000,00	previsione di competenza previsione di cassa	6.560,00 6.600,00	7.050,00 8.050,00	7.350,00	6.250,00
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	335.027,29	previsione di competenza previsione di cassa	682.726,56 926.814,14	623.488,00 828.515,29	624.964,00	625.184,00

**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
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI *	181.581,32	previsione di competenza previsione di cassa	497.961,29 475.880,39	547.255,00 728.836,32	512.488,00	520.481,00
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	3.281,82	previsione di competenza previsione di cassa	2.900,00 2.350,00	3.000,00 6.281,82	3.000,00	3.000,00
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	705,89	previsione di competenza previsione di cassa	1.564,60 1.564,60	4.000,00 4.705,89	4.000,00	4.000,00
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	66.062,00 66.062,00	66.100,00 66.100,00	85.281,00	89.270,00
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI *	30.270,06	previsione di competenza previsione di cassa	116.304,87 116.104,87	107.500,00 137.770,06	108.050,00	119.600,00
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	215.839,09	previsione di competenza previsione di cassa	684.792,76 661.961,86	727.855,00 943.694,09	712.819,00	736.351,00

**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
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	365.412,61	previsione di competenza previsione di cassa	322.269,00 385.942,00	234.267,00 599.679,61	210.523,00	0,00
40300	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	10.560,94	previsione di competenza previsione di cassa	9.660,00 9.659,59	7.763,00 18.323,94	45.106,00	45.106,00
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	1.500,00	previsione di competenza previsione di cassa	6.628,00 6.628,00	15.260,00 16.760,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 27.974,41	0,00 0,00	0,00	0,00
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	377.473,55	previsione di competenza previsione di cassa	338.557,00 430.204,00	257.290,00 634.763,55	255.629,00	45.106,00

**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
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI						
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

**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
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.227.241,00 1.227.241,00	727.241,00 727.241,00	227.241,00	227.241,00
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.227.241,00 1.227.241,00	727.241,00 727.241,00	227.241,00	227.241,00

**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
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.344,91	previsione di competenza previsione di cassa	560.000,00 440.000,00	510.000,00 511.344,91	510.000,00	510.000,00
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	1.210,70	previsione di competenza previsione di cassa	141.000,00 91.000,00	141.000,00 142.210,70	141.000,00	141.000,00
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.555,61	previsione di competenza previsione di cassa	701.000,00 531.000,00	651.000,00 653.555,61	651.000,00	651.000,00
	TOTALE TITOLI	1.474.039,53	previsione di competenza previsione di cassa	5.187.675,01 5.355.720,13	4.520.677,00 5.532.974,75	4.060.053,00	3.897.432,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.474.039,53	previsione di competenza previsione di cassa	5.739.132,86 5.441.539,59	4.846.219,62 5.790.354,24	4.060.053,00	3.897.432,00

*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 DELL'ANNO				
				2017	2018	2019		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00		
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
0101	Programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI					
Titolo 1	SPESE CORRENTI		6.226,66	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	37.648,00 3.382,35 0,00 34.920,00	38.500,00 0,00 0,00 44.726,66	38.900,00 0,00 0,00 0,00	39.200,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI	6.226,66	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	37.648,00 3.382,35 0,00 34.920,00	38.500,00 0,00 0,00 44.726,66	38.900,00 0,00 0,00 0,00	39.200,00 0,00 0,00 0,00
0102	Programma	02	SEGRETERIA GENERALE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *		35.590,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	246.415,13 29.530,46 7.840,12 229.107,99	166.915,12 0,00 0,00 202.505,83	160.762,00 0,00 0,00 0,00	162.472,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	02	SEGRETERIA GENERALE	35.590,71	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	246.415,13 29.530,46 7.840,12 229.107,99	166.915,12 0,00 0,00 202.505,83	160.762,00 0,00 0,00 0,00	162.472,00 0,00 0,00 0,00
0103	Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *		70.693,24	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	202.698,69 2.663,14 0,00 189.880,79	213.110,14 2.663,14 0,00 283.803,38	210.447,00 0,00 0,00 0,00	210.447,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	70.693,24	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	202.698,69 2.663,14 0,00 189.880,79	213.110,14 2.663,14 0,00 283.803,38	210.447,00 0,00 0,00 0,00	210.447,00 0,00 0,00 0,00
0104	Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
Titolo 1	SPESE CORRENTI		30.823,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	65.281,30 1.275,70 0,00 62.655,60	62.842,70 1.275,70 0,00 93.665,70	60.711,00 0,00 0,00 0,00	60.861,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	30.823,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	65.281,30 1.275,70 0,00 62.655,60	62.842,70 1.275,70 0,00 93.665,70	60.711,00 0,00 0,00 0,00	60.861,00 0,00 0,00 0,00
0105	Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI					

**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
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	3.559,84	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	107.219,28 4.201,07 97.544,36	33.676,07 9.943,53 0,00 37.235,91	30.282,00 0,00 0,00	31.249,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *	547,65	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	75.423,16 58.080,34 500,00	58.080,34 58.080,34 0,00 58.627,99	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma	05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	4.107,49	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	182.642,44 62.281,41 98.044,36	91.756,41 68.023,87 0,00 95.863,90	30.282,00 0,00 0,00	31.249,00 0,00 0,00
0106 Programma	06 UFFICIO TECNICO						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	6.970,53	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	69.299,27 6.009,84 53.667,07	191.416,84 6.009,84 0,00 198.387,37	185.427,00 0,00 0,00	185.507,00 0,00 0,00
Totale programma	06 UFFICIO TECNICO	6.970,53	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	69.299,27 6.009,84 53.667,07	191.416,84 6.009,84 0,00 198.387,37	185.427,00 0,00 0,00	185.507,00 0,00 0,00
0107 Programma	07 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	9.509,91	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	136.562,84 5.021,57 125.838,97	121.129,57 5.021,57 0,00 130.639,48	115.708,00 0,00 0,00	115.708,00 0,00 0,00
Totale programma	07 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	9.509,91	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	136.562,84 5.021,57 125.838,97	121.129,57 5.021,57 0,00 130.639,48	115.708,00 0,00 0,00	115.708,00 0,00 0,00
0108 Programma	08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	28.907,21	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	32.008,00 0,00 42.068,81	0,00 0,00 0,00 28.907,21	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	4.945,00 0,00 4.945,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale programma	08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	28.907,21	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	36.953,00 0,00 47.013,81	0,00 0,00 0,00 28.907,21	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	
0110	Programma	10	RISORSE UMANE					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	48.160,63	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	83.181,00 27.644,00 300,00 0,00 82.881,00	27.344,00 0,00 0,00 0,00 27.344,00	27.344,00 0,00 0,00 0,00 27.344,00
	Totale programma	10	RISORSE UMANE	48.160,63	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	83.181,00 27.644,00 300,00 0,00 82.881,00	27.344,00 0,00 0,00 0,00 27.344,00	27.344,00 0,00 0,00 0,00 27.344,00
0111	Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	26.543,12 33.953,45 18.953,45 0,00 5.589,67	10.000,00 0,00 0,00 0,00 10.000,00	10.000,00 0,00 0,00 0,00 10.000,00
	Totale programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	26.543,12 33.953,45 18.953,45 0,00 5.589,67	10.000,00 0,00 0,00 0,00 10.000,00	10.000,00 0,00 0,00 0,00 10.000,00
Totale MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE			240.989,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.087.224,79 947.268,23 135.160,38 104.345,23 929.599,26	839.581,00 0,00 0,00 0,00 839.581,00	842.788,00 0,00 0,00 0,00 842.788,00

**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
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
0301 Programma	01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	61.907,70	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	97.604,56 0,00 0,00 96.103,56	138.966,00 0,00 0,00 200.873,70	138.966,00 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	443,00 0,00 0,00 573,49	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	61.907,70	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	98.047,56 0,00 0,00 96.677,05	138.966,00 0,00 0,00 200.873,70	138.966,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	61.907,70	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	98.047,56 0,00 0,00 96.677,05	138.966,00 0,00 0,00 200.873,70	138.966,00 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				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019		
MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO							
0401	Programma	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	39.161,28	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	87.360,00 0,00 0,00 93.500,00	88.150,00 0,00 0,00 127.311,28	90.130,00 0,00 0,00 0,00	91.900,00 0,00 0,00 0,00
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE *	360,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	61.269,00 60.908,32 0,00 0,00	60.908,32 60.908,32 0,00 61.268,32	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	39.521,28	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	148.629,00 60.908,32 60.908,32 93.500,00	149.058,32 60.908,32 0,00 188.579,60	90.130,00 0,00 0,00 0,00	91.900,00 0,00 0,00 0,00
0402	Programma	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	56.696,43	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	140.630,00 0,00 0,00 134.250,00	148.227,00 300,00 0,00 204.923,43	151.077,00 0,00 0,00 0,00	152.697,00 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
	Totale programma	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	56.696,43	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	140.630,00 300,00 0,00 134.250,00	148.227,00 300,00 0,00 204.923,43	151.077,00 0,00 0,00 0,00	152.697,00 0,00 0,00 0,00
0404	Programma	04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA						
	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
	Totale programma	04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	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
0406	Programma	06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	14.381,60	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	94.149,41 1.622,12 0,00 90.767,25	57.472,12 29.216,06 0,00 71.853,72	56.590,00 0,00 0,00 0,00	57.350,00 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
Totale programma 06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	14.381,60	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	94.149,41	57.472,12 29.216,06 0,00 71.853,72	56.590,00 0,00 0,00	57.350,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	110.599,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	383.408,41	354.757,44 90.424,38 0,00 465.356,75	297.797,00 0,00 0,00	301.947,00 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	
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI							
0501	Programma 01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	11.740,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	25.600,00 0,00 0,00 25.400,00	23.000,00 0,00 0,00 34.740,00	23.000,00 0,00 0,00 0,00	23.000,00 0,00 0,00 0,00	23.000,00 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	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	11.740,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	25.600,00 0,00 0,00 25.400,00	23.000,00 0,00 0,00 34.740,00	23.000,00 0,00 0,00 0,00	23.000,00 0,00 0,00 0,00	23.000,00 0,00 0,00 0,00
0502	Programma 02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	10.529,95	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	92.044,06 0,00 2.039,97 87.918,11	127.028,97 6.911,20 0,00 137.558,92	126.949,00 0,00 0,00 0,00	128.779,00 0,00 0,00 0,00	128.779,00 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	28.000,00 0,00 13.000,00 18.544,00	13.000,00 13.000,00 0,00 13.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	02 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	10.529,95	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	120.044,06 0,00 15.039,97 106.462,11	140.028,97 19.911,20 0,00 150.558,92	126.949,00 0,00 0,00 0,00	128.779,00 0,00 0,00 0,00	128.779,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	22.269,95	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	145.644,06 0,00 15.039,97 131.862,11	163.028,97 19.911,20 0,00 185.298,92	149.949,00 0,00 0,00 0,00	151.779,00 0,00 0,00 0,00	151.779,00 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				
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019		
MISSIONE	06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO							
0601	Programma	01	SPORT E TEMPO LIBERO						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	2.720,68	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	38.600,00 0,00 0,00 49.120,84	33.778,00 0,00 0,00 36.498,68	35.370,00 0,00 0,00 0,00	37.200,00 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	94.221,00 63.296,39 0,00 5.145,61	245.878,39 63.296,39 0,00 245.878,39	220.303,00 0,00 0,00 0,00	20.303,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01	SPORT E TEMPO LIBERO	2.720,68	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	132.821,00 63.296,39 0,00 54.266,45	279.656,39 63.296,39 0,00 282.377,07	255.673,00 0,00 0,00 0,00	57.503,00 0,00 0,00 0,00
0602	Programma	02	GIOVANI						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	512,55	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.900,00 0,00 0,00 2.850,00	3.700,00 1.174,19 0,00 4.212,55	4.070,00 0,00 0,00 0,00	4.500,00 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
	Totale programma	02	GIOVANI	512,55	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.900,00 0,00 0,00 2.850,00	3.700,00 1.174,19 0,00 4.212,55	4.070,00 0,00 0,00 0,00	4.500,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 06			POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	3.233,23	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	136.721,00 63.296,39 0,00 57.116,45	283.356,39 64.470,58 0,00 286.589,62	259.743,00 0,00 0,00 0,00	62.003,00 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	
MISSIONE	07	TURISMO						
0701	Programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.626,00 0,00 0,00 12.626,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00
	Totale programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.626,00 0,00 0,00 12.626,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00
Totale MISSIONE 07			TURISMO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.626,00 0,00 0,00 12.626,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00

**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	
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA							
0801	Programma 01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO						
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	58.299,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	92.382,35 0,00 0,00 91.918,35	80.027,00 0,00 0,00 138.326,35	80.127,00 0,00 0,00 0,00	80.227,00 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	8.093,00 0,00 0,00 8.093,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	58.299,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	100.475,35 0,00 0,00 100.011,35	80.027,00 0,00 0,00 138.326,35	80.127,00 0,00 0,00 0,00	80.227,00 0,00 0,00 0,00
0802	Programma 02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE						
	Titolo 1	SPESE CORRENTI *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.010,00 0,00 0,00 1.960,00	250,00 0,00 0,00 250,00	270,00 0,00 0,00 0,00	300,00 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	12.961,75 0,00 0,00 22.255,41	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	14.971,75 0,00 0,00 24.215,41	250,00 0,00 0,00 250,00	270,00 0,00 0,00 0,00	300,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA		58.299,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	115.447,10 0,00 0,00 124.226,76	80.277,00 0,00 0,00 138.576,35	80.397,00 0,00 0,00 0,00	80.527,00 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		
MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
0902	Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	9.376,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	17.680,00 0,00 0,00 18.117,00	5.300,00 0,00 0,00 14.676,35	5.500,00 0,00 0,00 0,00	5.700,00 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
	Totale programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	9.376,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	17.680,00 0,00 0,00 18.117,00	5.300,00 0,00 0,00 14.676,35	5.500,00 0,00 0,00 0,00	5.700,00 0,00 0,00 0,00
0903	Programma	03	RIFIUTI						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	60.758,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	448.974,00 0,00 0,00 442.102,00	448.268,00 0,00 0,00 482.048,31	448.468,00 0,00 0,00 0,00	448.768,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	03	RIFIUTI	60.758,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	448.974,00 0,00 0,00 442.102,00	448.268,00 0,00 0,00 482.048,31	448.468,00 0,00 0,00 0,00	448.768,00 0,00 0,00 0,00
0904	Programma	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	260,00 0,00 0,00 250,00	300,00 0,00 0,00 300,00	170,00 0,00 0,00 0,00	180,00 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	4.660,00 0,00 0,00 2.420,00	2.720,00 0,00 0,00 2.720,00	2.720,00 0,00 0,00 0,00	2.720,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	4.920,00 0,00 0,00 2.670,00	3.020,00 0,00 0,00 3.020,00	2.890,00 0,00 0,00 0,00	2.900,00 0,00 0,00 0,00
0905	Programma	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	2.500,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.350,00 0,00 0,00 21.950,00	12.350,00 0,00 0,00 14.850,00	12.350,00 0,00 0,00 0,00	12.350,00 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	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.837,00 0,00 0,00 35.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	2.500,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	14.187,00 0,00 0,00 56.950,00	12.350,00 0,00 0,00 14.850,00	12.350,00 0,00 0,00 0,00	12.350,00 0,00 0,00 0,00
0908 Programma	08 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	650,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	650,00 0,00 0,00 650,00	650,00 0,00 0,00 1.300,00	650,00 0,00 0,00 0,00	650,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	08 QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	650,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	650,00 0,00 0,00 650,00	650,00 0,00 0,00 1.300,00	650,00 0,00 0,00 0,00	650,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	73.284,66	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	486.411,00 0,00 0,00 520.489,00	469.588,00 0,00 0,00 515.894,66	469.858,00 0,00 0,00 0,00	470.368,00 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	2018	2019
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'						
1002 Programma	02 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.205,00 0,00 1.205,00	1.600,00 0,00 1.600,00	1.600,00 0,00 1.600,00	1.600,00 0,00 1.600,00
Totale programma	02 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.205,00 0,00 1.205,00	1.600,00 0,00 1.600,00	1.600,00 0,00 1.600,00	1.600,00 0,00 1.600,00
1005 Programma	05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	14.346,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	118.452,00 0,00 113.685,00	90.957,00 0,00 105.303,62	91.135,00 0,00 91.135,00	92.135,00 0,00 92.135,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	100.988,90	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	418.740,00 3.247,59 426.155,41	57.318,59 3.247,59 158.307,49	32.606,00 0,00 32.606,00	22.083,00 0,00 22.083,00
Totale programma	05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	115.335,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	537.192,00 3.247,59 539.840,41	148.275,59 3.247,59 263.611,11	123.741,00 0,00 123.741,00	114.218,00 0,00 114.218,00
Totale MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	115.335,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	538.397,00 3.247,59 541.045,41	149.875,59 3.247,59 265.211,11	125.341,00 0,00 125.341,00	115.818,00 0,00 115.818,00

**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		
MISSIONE	11	SOCCORSO CIVILE							
1101	Programma	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE						
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	2.561,11	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.128,00 0,00 0,00 13.760,00	10.150,00 0,00 0,00 12.711,11	10.770,00 0,00 0,00 0,00	11.400,00 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	55.000,00 55.000,00 0,00 0,00	95.000,00 55.000,00 0,00 95.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	2.561,11	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	67.128,00 55.000,00 55.000,00 13.760,00	105.150,00 55.000,00 0,00 107.711,11	10.770,00 0,00 0,00 0,00	11.400,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE			2.561,11	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	67.128,00 55.000,00 55.000,00 13.760,00	105.150,00 55.000,00 0,00 107.711,11	10.770,00 0,00 0,00 0,00	11.400,00 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			
					Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019	
MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA						
1201	Programma	01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *		12.658,15	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	115.544,00 0,00 0,00 110.540,00	133.350,00 0,00 0,00 146.008,15	135.600,00 0,00 0,00 0,00	138.050,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE *		12.509,64	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	14.000,00 0,00 0,00 14.000,00	0,00 0,00 0,00 12.509,64	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	25.167,79	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	129.544,00 0,00 0,00 124.540,00	133.350,00 0,00 0,00 158.517,79	135.600,00 0,00 0,00 0,00	138.050,00 0,00 0,00 0,00
1203	Programma	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI					
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 8.733,55	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 8.733,55	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1204	Programma	04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI		163.274,72	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	163.274,72 0,00 0,00 127.560,00	200,00 0,00 0,00 163.474,72	220,00 0,00 0,00 0,00	250,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	163.274,72	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	163.274,72 0,00 0,00 127.560,00	200,00 0,00 0,00 163.474,72	220,00 0,00 0,00 0,00	250,00 0,00 0,00 0,00
1205	Programma	05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI		0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.000,00 0,00 0,00 14.000,00	6.000,00 0,00 0,00 6.000,00	6.000,00 0,00 0,00 0,00	6.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.000,00 0,00 0,00 14.000,00	6.000,00 0,00 0,00 6.000,00	6.000,00 0,00 0,00 0,00	6.000,00 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	
1207	Programma	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI					
	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 1.000,00	113.075,00 0,00 0,00 113.075,00	113.075,00 0,00 0,00 113.075,00
	Totale programma	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 1.000,00	113.075,00 0,00 0,00 113.075,00	113.075,00 0,00 0,00 113.075,00
1208	Programma	08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	5.064,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.900,00 0,00 0,00 18.450,00	16.700,00 0,00 0,00 21.764,38	17.550,00 0,00 0,00 18.500,00
	Totale programma	08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	5.064,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.900,00 0,00 0,00 18.450,00	16.700,00 0,00 0,00 21.764,38	17.550,00 0,00 0,00 18.500,00
1209	Programma	09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE					
	Titolo 1		SPESE CORRENTI *	10.481,33	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	27.751,00 0,00 0,00 25.550,00	27.600,00 0,00 0,00 38.081,33	28.340,00 0,00 0,00 29.100,00
	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
	Totale programma	09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	10.481,33	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	27.751,00 0,00 0,00 25.550,00	27.600,00 0,00 0,00 38.081,33	28.340,00 0,00 0,00 29.100,00
Totale MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA			203.988,22	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	345.469,72 0,00 0,00 319.833,55	296.925,00 0,00 0,00 500.913,22	304.975,00 0,00 0,00 304.975,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	Previsioni dell'anno		
				2017	2018	2019
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE					
1307 Programma	07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	5.872,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.693,22 0,00 0,00 15.347,22	7.500,00 0,00 0,00 13.372,00	7.500,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma	07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	5.872,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.693,22 0,00 0,00 15.347,22	7.500,00 0,00 0,00 13.372,00	7.500,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	5.872,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.693,22 0,00 0,00 15.347,22	7.500,00 0,00 0,00 13.372,00	7.500,00 0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pag. 18

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2017	2018	2019
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ					
1401 Programma 01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	2.500,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.500,00 0,00 0,00 2.500,00	0,00 0,00 0,00 2.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	2.500,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.500,00 0,00 0,00 2.500,00	0,00 0,00 0,00 2.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00
1402 Programma 02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.020,00 0,00 0,00 720,00	1.695,00 0,00 0,00 1.695,00	1.795,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.020,00 0,00 0,00 720,00	1.695,00 0,00 0,00 1.695,00	1.795,00 0,00 0,00 0,00
1404 Programma 04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'					
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 82,64	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale programma 04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 82,64	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	2.500,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.520,00 0,00 0,00 3.302,64	1.695,00 0,00 0,00 4.195,00	1.795,00 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	2018	2019
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					
1502 Programma 02	FORMAZIONE PROFESSIONALE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	880,00 0,00 0,00 880,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00
Totale programma 02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	880,00 0,00 0,00 880,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00
Totale MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	880,00 0,00 0,00 880,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00

**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
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
1601 Programma	01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE					
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
Totale programma	01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	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
Totale MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	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

**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	
MISSIONE	17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE						
1701	Programma	01	FONTI ENERGETICHE					
Titolo 1	SPESE CORRENTI *		32.401,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	117.420,00 0,00 0,00 129.968,03	116.472,00 0,00 0,00 148.873,02	115.524,00 0,00 0,00 0,00	114.576,00 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
Totale programma	01	FONTI ENERGETICHE	32.401,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	117.420,00 0,00 0,00 129.968,03	116.472,00 0,00 0,00 148.873,02	115.524,00 0,00 0,00 0,00	114.576,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		32.401,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	117.420,00 0,00 0,00 129.968,03	116.472,00 0,00 0,00 148.873,02	115.524,00 0,00 0,00 0,00	114.576,00 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		
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI					
1901 Programma	01 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO					
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
Totale programma	01 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	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
Totale MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	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

**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	
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI							
2001	Programma 01	FONDO DI RISERVA						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.805,00 0,00 0,00 46.624,48	17.000,00 0,00 0,00 100.000,00	17.000,00 0,00 0,00 0,00	17.000,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma	01 FONDO DI RISERVA	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	16.805,00 0,00 0,00 46.624,48	17.000,00 0,00 0,00 100.000,00	17.000,00 0,00 0,00 0,00	17.000,00 0,00 0,00 0,00	
2002	Programma 02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'						
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	52.851,00 0,00 0,00 0,00	129.018,00 0,00 0,00 0,00	156.665,00 0,00 0,00 0,00	184.311,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	52.851,00 0,00 0,00 0,00	129.018,00 0,00 0,00 0,00	156.665,00 0,00 0,00 0,00	184.311,00 0,00 0,00 0,00	
2003	Programma 03	ALTRI FONDI						
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	215,00 0,00 0,00 215,00	169,00 0,00 0,00 0,00	169,00 0,00 0,00 0,00	
Totale programma	03 ALTRI FONDI	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	215,00 0,00 0,00 215,00	169,00 0,00 0,00 0,00	169,00 0,00 0,00 0,00	
Totale MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	69.656,00 0,00 0,00 46.624,48	146.233,00 0,00 0,00 100.215,00	173.834,00 0,00 0,00 0,00	201.480,00 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	
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO							
5001	Programma 01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI						
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	886,29	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	21.161,00 0,00 0,00 20.274,00	16.680,00 0,00 0,00 17.566,29	13.065,00 0,00 0,00 0,00	9.257,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	01 QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	886,29	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	21.161,00 0,00 0,00 20.274,00	16.680,00 0,00 0,00 17.566,29	13.065,00 0,00 0,00 0,00	9.257,00 0,00 0,00 0,00
5002	Programma 02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI						
	Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	169.037,00 0,00 0,00 169.037,00	171.080,00 0,00 0,00 171.080,00	177.781,00 0,00 0,00 0,00	184.786,00 0,00 0,00 0,00
	Totale programma	02 QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	169.037,00 0,00 0,00 169.037,00	171.080,00 0,00 0,00 171.080,00	177.781,00 0,00 0,00 0,00	184.786,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO		886,29	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	190.198,00 0,00 0,00 189.311,00	187.760,00 0,00 0,00 188.646,29	190.846,00 0,00 0,00 0,00	194.043,00 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
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE						
6001 Programma	01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA						
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	1.227.241,00 0,00 0,00 1.227.241,00	727.241,00 0,00 0,00 727.241,00	227.241,00 0,00 0,00 227.241,00	227.241,00 0,00 0,00 227.241,00
Totale programma	01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.227.241,00 0,00 0,00 1.227.241,00	727.241,00 0,00 0,00 727.241,00	227.241,00 0,00 0,00 227.241,00	227.241,00 0,00 0,00 227.241,00
Totale MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.227.241,00 0,00 0,00 1.227.241,00	727.241,00 0,00 0,00 727.241,00	227.241,00 0,00 0,00 227.241,00	227.241,00 0,00 0,00 227.241,00

**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
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
9901 Programma 01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO					
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	23.002,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	701.000,00 0,00 531.000,00	651.000,00 0,00 0,00 674.002,88	651.000,00 0,00 0,00 651.000,00
Totale programma 01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	23.002,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	701.000,00 0,00 531.000,00	651.000,00 0,00 0,00 674.002,88	651.000,00 0,00 0,00 651.000,00
Totale MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	23.002,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	701.000,00 0,00 531.000,00	651.000,00 0,00 0,00 674.002,88	651.000,00 0,00 0,00 651.000,00
	TOTALE MISSIONI	957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 368.214,13 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00 3.897.432,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 368.214,13 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00 3.897.432,00

*rilevante ai fini IVA vedi P.E.G.

Comune di Casola Valsenio (Ra)

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 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 di spesa, i conferimenti dagli Enti 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,

Inoltre, dall'1/1/2017 il personale di tutti i Comuni è dipendente dell'Unione della Romagna Faentina, 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 "omega" quale visione complessiva e finale della organizzazione istituzionale del territorio che si propone l'integrale trasferimento delle funzioni, delle attività e del personale in Unione.

La previsione di bilancio è stata effettuata, per ciò che concerne la SPESA, tenendo conto delle spese sostenute in passato con riguardo alle spese consolidate per le funzioni trasferite fino al 31.12.2016, e da servizi preposti per le funzioni trasferite dal 1.1.2017, 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 stabilità;
- 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.

L'importo previsto a bilancio relativamente al Fondo Crediti di dubbia Esigibilità sarà monitorato durante tutto l'esercizio 2017.

Sono inoltre previsti e costituiti i seguenti fondi:

Fondo passività potenziali - Fondo contenzioso- Fondo perdite Società partecipate

Non sono stati previsti accantonamento 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 straordinario residui.

Nell'avanzo di amministrazione dell'anno 2015 era previsto un accantonamento di €. 15.000,00, analogamente nel Risultato di Amministrazione dell'esercizio 2016 verrà confermato l'importo di €. 15.000,00 per un totale complessivo di €. 15.000,00.

Per l'anno 2017 inoltre è stato previsto il "Fondo per perdite Società partecipate" (nella Missione 20 programma 3) per un importo, calcolato a norma di Legge, di €. 215,00 per l'anno 2017;

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 €. 17.000,00 non inferiore allo 0,45 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, è previsto con una dotazione di sola cassa pari ad €. 100.000,00 non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, da utilizzarsi con deliberazione dell'organo esecutivo.

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	129.018,00
Fondo passività potenziali (contenzioso)	15.000,00
Accantonamento indennità fine mandato e altre sp di personale	0,00
Fondo perdite società partecipate	215,00
TOTALE	144.233,00

- QUOTA VINCOLATA - derivante da legge

Vincoli derivanti da leggi e principi contabili	15.475,00
Altri vincoli	83.969,00
TOTALE	99.444,00

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 non sono previsti interventi finanziati con ricorso all'indebitamento.

Gli interventi previsti a carico della parte in conto capitale del bilancio finanziario 2017/2019, trovano finanziamento mediante le risorse di seguito esposte:

<u>Fonti di finanziamento</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Fondo Pluriennale vincolato	253.532,64	0,00	0,00
Contributi (Statali - Regionali - Provinciali)	202.279,00	200.000,00	0,00
Risorse proprie	29.846,00	45.106,00	45.106,00
Alelazioni	15.260,00	0,00	0,00
Rimborsi da privati	31.988,00	10.523,00	0,00
TOTALE	532.905,64	255.629,00	45.106,00

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,

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;

Non risultano garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore 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;

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;

Ai sensi dell'art. 172, comma 1, lettera a), si riportano di seguito i Link dai quali è possibile consultare il bilancio d'esercizio 2015 dei soggetti facenti parte del Gruppo amministrazione pubblica:

ACER Ravenna

http://www.acerravenna.it/amministrazione-trasparente/bilanci/bilancio-preventivo-e-consuntivo_143c31.html

AmbRA S.r.l.

http://www.gazzettaamministrativa.it/opencms/opencms/gazzetta_amministrativa/amministrazioni_trasparente/emilia_romagna/agenzia_ambra_mobilita_bacino_ravenna_Srl/130_bila/010_bil_pre_con/

Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (Atersir)

<http://www.atersir.emr.it/documenti/atti-1/delibere-del-consiglio-dambito/delibere-2015/deliberazione-del-consiglio-dambito-n-12-2015/view>

CON.AMI

<http://www.con.ami.it/php/pagename/bilanci.php>

HERA S.p.A.

http://www.gruppohera.it/gruppo/investor_relations/be2014/

Lepida S.p.A.

<http://www.lepida.it/bilancio-preventivo-e-consuntivo#overlay-context=personale>

Società d'Area Terre di Faenza Soc. Cons. a r.l

http://www.terredifaenza.it/chi_siamo/081.html

i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;

L'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relative quota percentuale e le relative informazioni sono pubblicate nel sito web del Comune nella parte "Amministrazione Trasparente".

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.

Il bilancio 2017/2019 è coerente alla nuova impostazione del Fondo di solidarietà comunale per cui si rimanda a quanto pubblicato sul sito della Finanza locale del Ministero degli Interni.

Per l'anno 2017, in coerenza con il dettato normativo, non sono previsti aumenti delle aliquote.

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 € 2.763.992,98 (di cui Fondo Pluriennale Vincolato € 49.926,98).

Si riporta di seguito la tabella rappresentante la suddivisione per macroaggregati:

Macroaggregati	Importo
Redditi di lavoro dipendente	52.724,48
Imposte e tasse a carico dell'ente	7.085,05
Acquisti di beni e di servizi	1.268.351,45
Trasferimenti correnti	1.133.826,00
Interessi Passivi	18.795,00
Rimborso e poste correttive dell'entrata	16.700,00
Altre spese correnti	266.511,00
TOTALE	2.763.992,98

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.

Non si prevede il ricorso all'anticipazione di tesoreria e all'utilizzo delle somme a destinazione vincolata

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 dell'ente nella Sezione Amministrazione Trasparente;

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

La situazione di deficitarietà 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 di 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	NO

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);	
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

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.

PRE-SCUOLA
Centro di costo
 A1.4.001 Scuola Materna
 A1.4.002 Scuola Elementare

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
-------	-------------	-----------

Cap.	742/49	Servizio svolto in convenzione ELEMENTARI	500,00
Cap.	666/49	Servizio svolto in convenzione MATERNA	-

TOTALE		€ 500,00
---------------	--	----------

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
---------	-------------	-----------

Cap.	610/7	Rette ELEMENTARI	1.200,00
Cap.	605/7	Rette MATERNA	1.200,00

TOTALE		€ 2.400,00
---------------	--	------------

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	480,00%
---	----------------

ASILO NIDO

Centro di costo A1.5.002

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
-------	-------------	-----------

ASILO NIDO:

Cap. 1920	Oneri vari di funzionamento	96.850,00
Cap. 1925/44	Contrib.al coordinatore pedagogico	2.500,00
Cap. 1930/44	Trasferimento Contributo Provinciale	-

REFEZIONE NIDO:

Cap. 1920 /47	Oneri vari di funzionamento – fornitura pasti	15.000,00
Cap. 920 - 921 - 924	Oneri vari di funzionamento (6,8%)	119,00
Cap. 930 - 931 - 932	Oneri vari di funzionamento (6,8%)	3.679,00

TOTALE	€	118.148,00
---------------	---	------------

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
---------	-------------	-----------

Cap. 414/6	Contributo Provinciale	4.000,00
Cap. 529/20	Rette	32.000,00
Cap. 530/20	Rette	-
Cap. 531/7	Rimborso spese da parte del gestore	-

TOTALE	€	36.000,00
---------------	---	-----------

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	30,47%
---	---------------

MENSA - Scuola Materna

Centro di costo A1.5.003

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
-------	-------------	-----------

Cap. 920 - 921 - 924	Oneri vari di funzionamento (38,82%)	680,00
Cap. 930 - 931 - 932	Oneri vari di funzionamento (38,82%)	21.002,00
Cap. 660/371	Servizi in convenzione	6.000,00
Cap. 660/47	Fornitura Pasti	62.000,00
TOTALE		€ 89.682,00

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
---------	-------------	-----------

Cap. 520	Rette Refezione	56.500,00
Cap. 219/14	contributo Stato (38,82%)	1.297,00
TOTALE		€ 57.797,00

PERCENTUALE COPERTURA DEI COSTI	64,45%
---------------------------------	---------------

MENSA - Scuola elementare

Centro di Costo A1.5.003

	SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
Cap.	720/21- 371	Servizi in convenzione	2.500,00
Cap.	720/47	Fornitura pasti	80.000,00
Cap.	920 - 921 - 924	Oneri vari di funzionamento (46,90%)	821,00
Cap.	930 - 931 - 932	Oneri vari di funzionamento (46,90%)	25.373,00
TOTALE			€ 108.694,00

	ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
Cap.	510/20	Proventi refezione	68.000,00
Cap.	219/14	contributo Stato (53,7%)	2.111,00
TOTALE			€ 70.111,00

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	64,50%
---	---------------

MENSA - Scuola Media

Centro di costo A1.5.003

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
Cap. 920 - 921 - 924	Oneri vari di funzionamento (7,48%)	131,00
Cap. 930 - 931 - 932	Oneri vari di funzionamento (7,48%)	4.047,00
Cap. 800/371	Servizi in convenzione	-
Cap. 800/47	Fornitura pasti	7.000,00
TOTALE		€ 11.178,00

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
Cap. 505/20	Proventi refezione	8.000,00
Cap. 219/14	contributo Stato (7,48%)	337,00
TOTALE		€ 8.337,00

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	74,58%
------------------------------------	---------------

**SALE
COMUNALI**
Centro di costo
A1.6.001 A1.6.002
A1.2.001 A2.1.002

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
-------	-------------	-----------

Cap. 1040	Spese biblioteca - quota parte sala Biagi (10%)	1.900,00
Cap. 138	Spese sede municipale - quota parte sala viola e sala azzurra (10%)	4.100,00
Cap. 1166/44	Servizio di sorveglianza sale comunali	1.500,00

TOTALE	€ 7.500,00
---------------	-------------------

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
---------	-------------	-----------

Cap. 762/7	Proventi sale	780,00
------------	---------------	--------

TOTALE	€ 780,00
---------------	-----------------

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	10,40%
---	---------------

IMPIANTI SPORTIVI
Centro di costo A1.5.004

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
--------------	--------------------	------------------

Cap.	990 - 1000 - 2110 - Quota parte oneri di funzionamento 2120 - 2140 - 2141 impianti sportivi (calcolati al 30%)	7.059,00
------	---	----------

TOTALE	€ 7.059,00
---------------	-------------------

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
----------------	--------------------	------------------

Cap.	545/13 Canone per appalto piscina	10.000,00
------	-----------------------------------	-----------

TOTALE	€ 10.000,00
---------------	--------------------

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	141,66%
---	----------------

PESA PUBBLICA

Centro di costo A2.1.001

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017	
Cap. 2660/348	Oneri vari di funzionamento MANUTENZIONE	€	400,00
Cap. 2661/317	Altri beni di consumo	€	200,00
TOTALE		€	600,00

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017	
Cap. 501/13	Canone di concessione del Servizio di pesa pubblica	€	1.700,00
TOTALE		€	1.700,00

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI		283,33%
---	--	----------------

CENTRO RICREATIVO EDUCATIVO ESTIVO

Centro di costo A1.5.001

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
--------------	--------------------	------------------

CREEM

Cap.	930 - 931 - 932	Oneri vari di funzionamento (10%)	5.410,00
Cap.	950/21	Accordo con la S. Dorotea per la gestione	13.000,00
Cap.	960/47	Fornitura pasti	6.000,00

TOTALE	€	24.410,00
---------------	---	-----------

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
----------------	--------------------	------------------

Cap.	600/20	Rette Servizio	€ 15.000,00
------	--------	----------------	-------------

TOTALE	€	15.000,00
---------------	---	-----------

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	61,45%
---	---------------

SERVIZIO ILLUMINAZIONE TOMBE

Centro di costo A2.1.004

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
Cap. 1570/14	Spese per energia elettrica	3.000,00
Cap. 192/45 quota parte	Applicativo gestionale Studio K	-
Cap. 560/31 quota parte	Spese per la riscossione (5%)	600,00
TOTALE		€ 3.600,00

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
Cap. 500/11	Allacciamento luci	1.200,00
Cap. 500/12	Canone annuale di illuminazione	29.500,00
TOTALE		€ 30.700,00

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	852,78%
---	----------------

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE
CALCOLO DELLE SPESE E DELLE ENTRATE

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE		BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017					BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017		
		SPESA		BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017		ENTRATA		BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017	
		Personale	Beni e servizi	Ammortamenti	TOTALE SPESA	Tariffe	Contributi	TOTALE ENTRATA	% Copertura
PRE-SCUOLA	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	2.400,00	0,00	2.400,00	480,00
ASILO NIDO	0,00	118.148,00	0,00	0,00	118.148,00	32.000,00	4.000,00	36.000,00	30,47
MENSA SCUOLA MATERNA	0,00	89.682,00	0,00	0,00	89.682,00	56.500,00	1.297,00	57.797,00	64,45
MENSA ELEMENTARE	0,00	108.694,00	0,00	0,00	108.694,00	68.000,00	2.111,00	70.111,00	64,50
MENSA SCUOLA MEDIA	0,00	11.178,00	0,00	0,00	11.178,00	8.000,00	337,00	8.337,00	74,58
TOTALE MENSA	0,00	209.554,00	0,00	0,00	209.554,00	132.500,00	3.745,00	136.245,00	203,53
SALE COMUNALI	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	780,00	0,00	780,00	10,40
IMPIANTI SPORTIVI	0,00	7.059,00	0,00	0,00	7.059,00	10.000,00	0,00	10.000,00	141,66
PESA PUBBLICA	0,00	600,00	0,00	0,00	600,00	1.700,00	0,00	1.700,00	283,33
CENTRO RICREATIVO ESTIVO	0,00	24.410,00	0,00	0,00	24.410,00	15.000,00	0,00	15.000,00	61,45
LUCI VOTIVE	0,00	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	30.700,00	0,00	30.700,00	852,78
TOTALE	0,00	371.371,00	0,00	0,00	371.371,00	225.080,00	7.745,00	232.825,00	
Percentuale incidenza Entrata sulla Spesa					371.371,00			232.825,00	62,69%

TRASPORTI SCOLASTICI

Centro di costo A1.4.004

SPESA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
-------	-------------	-----------

CAP 930/368	Contratto di servizio	47.000,00
-------------	-----------------------	-----------

TOTALE		€ 47.000,00
---------------	--	--------------------

ENTRATA	DESCRIZIONE	ANNO 2017
---------	-------------	-----------

Cap. 417/6	Contributo della Provincia	11.500,00
------------	----------------------------	-----------

Cap. 540/7	Rimborsi da privati	2.500,00
------------	---------------------	----------

TOTALE		€ 14.000,00
---------------	--	--------------------

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	29,79%
---	---------------

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI**

Pag. 1

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	68.225,36	49.926,98	0,00	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale		Previsioni di competenza	368.132,91	253.532,64	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di competenza	115.099,58	22.083,00		
	- 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	85.819,46	257.379,49		
10000 TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	543.143,99	previsione di competenza previsione di cassa	1.553.357,69 1.578.499,13	1.533.803,00 1.745.205,21	1.588.400,00	1.612.550,00
20000 TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	335.027,29	previsione di competenza previsione di cassa	682.726,56 926.814,14	623.488,00 828.515,29	624.964,00	625.184,00
30000 TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	215.839,09	previsione di competenza previsione di cassa	684.792,76 661.961,86	727.855,00 943.694,09	712.819,00	736.351,00
40000 TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	377.473,55	previsione di competenza previsione di cassa	338.557,00 430.204,00	257.290,00 634.763,55	255.629,00	45.106,00
60000 TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
70000 TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	1.227.241,00 1.227.241,00	727.241,00 727.241,00	227.241,00	227.241,00
90000 TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.555,61	previsione di competenza previsione di cassa	701.000,00 531.000,00	651.000,00 653.555,61	651.000,00	651.000,00
	TOTALE TITOLI	1.474.039,53	previsione di competenza previsione di cassa	5.187.675,01 5.355.720,13	4.520.677,00 5.532.974,75	4.060.053,00	3.897.432,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.474.039,53	previsione di competenza previsione di cassa	5.739.132,86 5.441.539,59	4.846.219,62 5.790.354,24	4.060.053,00	3.897.432,00

**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				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	SPESE CORRENTI	819.721,55	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.862.261,95 49.926,98 2.744.517,29	2.763.992,98 114.681,49 0,00 3.510.718,53	2.748.402,00 0,00 0,00	2.789.299,00 0,00 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	114.406,19	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	779.592,91 253.532,64 537.631,92	532.905,64 253.532,64 0,00 647.311,83	255.629,00 0,00 0,00	45.106,00 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	169.037,00 0,00 169.037,00	171.080,00 0,00 0,00 171.080,00	177.781,00 0,00 0,00	184.786,00 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	1.227.241,00 0,00 1.227.241,00	727.241,00 0,00 0,00 727.241,00	227.241,00 0,00 0,00	227.241,00 0,00 0,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	23.002,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	701.000,00 0,00 531.000,00	651.000,00 0,00 0,00 674.002,88	651.000,00 0,00 0,00	651.000,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLI		957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00	3.897.432,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00	3.897.432,00 0,00 0,00

**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
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	240.989,38	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.087.224,79 104.345,23 929.599,26	947.268,23 135.160,38 0,00 1.188.257,61	839.581,00 0,00 0,00	842.788,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	61.907,70	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	98.047,56 0,00 96.677,05	138.966,00 0,00 0,00 200.873,70	138.966,00 0,00 0,00	138.966,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	110.599,31	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	383.408,41 62.530,44 318.517,25	354.757,44 90.424,38 0,00 465.356,75	297.797,00 0,00 0,00	301.947,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	22.269,95	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	145.644,06 15.039,97 131.862,11	163.028,97 19.911,20 0,00 185.298,92	149.949,00 0,00 0,00	151.779,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	3.233,23	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	136.721,00 63.296,39 57.116,45	283.356,39 64.470,58 0,00 286.589,62	259.743,00 0,00 0,00	62.003,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 07	TURISMO	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.626,00 0,00 12.626,00	18.126,00 0,00 0,00 18.126,00	18.126,00 0,00 0,00	18.126,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	58.299,35	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	115.447,10 0,00 124.226,76	80.277,00 0,00 0,00 138.576,35	80.397,00 0,00 0,00	80.527,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	73.284,66	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	486.411,00 0,00 520.489,00	469.588,00 0,00 0,00 515.894,66	469.858,00 0,00 0,00	470.368,00 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
Totale MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	115.335,52	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	538.397,00 3.247,59 541.045,41	149.875,59 3.247,59 265.211,11	125.341,00 0,00 0,00	115.818,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	2.561,11	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	67.128,00 55.000,00 13.760,00	105.150,00 55.000,00 0,00 107.711,11	10.770,00 0,00 0,00	11.400,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	203.988,22	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	345.469,72 0,00 319.833,55	296.925,00 0,00 0,00 500.913,22	300.785,00 0,00 0,00	304.975,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	5.872,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.693,22 0,00 15.347,22	7.500,00 0,00 0,00 13.372,00	7.500,00 0,00 0,00	7.500,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	2.500,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.520,00 0,00 3.302,64	1.695,00 0,00 0,00 4.195,00	1.795,00 0,00 0,00	1.895,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	880,00 0,00 880,00	1.000,00 0,00 0,00 1.000,00	1.000,00 0,00 0,00	1.000,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	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
Totale MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	32.401,02	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	117.420,00 0,00 129.968,03	116.472,00 0,00 0,00 148.873,02	115.524,00 0,00 0,00	114.576,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	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

**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
Totale MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	69.656,00 0,00 0,00 46.624,48	146.233,00 0,00 0,00 100.215,00	173.834,00 0,00 0,00 0,00	201.480,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	886,29	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	190.198,00 0,00 0,00 189.311,00	187.760,00 0,00 0,00 188.646,29	190.846,00 0,00 0,00 0,00	194.043,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.227.241,00 0,00 0,00 1.227.241,00	727.241,00 0,00 0,00 727.241,00	227.241,00 0,00 0,00 0,00	227.241,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	23.002,88	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	701.000,00 0,00 0,00 531.000,00	651.000,00 0,00 0,00 674.002,88	651.000,00 0,00 0,00 0,00	651.000,00 0,00 0,00 0,00
	TOTALE MISSIONI	957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 368.214,13 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00 0,00	3.897.432,00 0,00 0,00 0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	957.130,62	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	5.739.132,86 368.214,13 303.459,62 5.209.427,21	4.846.219,62 368.214,13 0,00 5.730.354,24	4.060.053,00 0,00 0,00 0,00	3.897.432,00 0,00 0,00 0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	257.379,49								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni		22.083,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		303.459,62	0,00	0,00					
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.745.205,21	1.533.803,00	1.588.400,00	1.612.550,00	Titolo 1 – Spese correnti – di cui fondo pluriennale vincolato	3.510.718,53	2.763.992,98 0,00	2.748.402,00 0,00	2.789.299,00 0,00
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	828.515,29	623.488,00	624.964,00	625.184,00					
Titolo 3 – Entrate extratributarie	943.694,09	727.855,00	712.819,00	736.351,00					
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	634.763,55	257.290,00	255.629,00	45.106,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale – di cui fondo pluriennale vincolato	647.311,83	532.905,64 0,00	255.629,00 0,00	45.106,00 0,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 – 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
Totale entrate finali	4.152.178,14	3.142.436,00	3.181.812,00	3.019.191,00	Totale spese finali	4.158.030,36	3.296.898,62	3.004.031,00	2.834.405,00
Titolo 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	171.080,00	171.080,00 0,00	177.781,00 0,00	184.786,00 0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	727.241,00	727.241,00	227.241,00	227.241,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	727.241,00	727.241,00	227.241,00	227.241,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	653.555,61	651.000,00	651.000,00	651.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	674.002,88	651.000,00	651.000,00	651.000,00
Totale titoli	5.532.974,75	4.520.677,00	4.060.053,00	3.897.432,00	Totale titoli	5.730.354,24	4.846.219,62	4.060.053,00	3.897.432,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.790.354,24	4.846.219,62	4.060.053,00	3.897.432,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.730.354,24	4.846.219,62	4.060.053,00	3.897.432,00
Fondo di cassa finale presunto	60.000,00								

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			257.379,49		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		49.926,98	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		2.885.146,00	2.926.183,00	2.974.085,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		2.763.992,98	2.748.402,00	2.789.299,00
<i>di cui:</i>					
• <i>fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
• <i>fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>155.996,00</i>	<i>183.643,00</i>	<i>211.289,00</i>
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	(-)		171.080,00	177.781,00	184.786,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
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>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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

**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	(+)		22.083,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		253.532,64	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		257.290,00	255.629,00	45.106,00
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	(-)		532.905,64	255.629,00	45.106,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
		Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00	0,00

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
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

**BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

Pag. 1

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		2017	2018	2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	49.926,98	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)	+	253.532,64	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	+	303.459,62	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	1.533.803,00	1.588.400,00	1.612.550,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	+	623.488,00	624.964,00	625.184,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	+	727.855,00	712.819,00	736.351,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	+	257.290,00	255.629,00	45.106,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	+	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	+	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	+	2.763.992,98	2.748.402,00	2.789.299,00
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 esigibilita' di parte corrente	-	155.996,00	183.643,00	211.289,00
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)	-	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	+	2.607.996,98	2.564.759,00	2.578.010,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	+	532.905,64	255.629,00	45.106,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilita' in c/capitale	-	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	+	532.905,64	255.629,00	45.106,00
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
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	-	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

Pag. 2

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		2017	2018	2019
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	-	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		304.993,00	361.424,00	396.075,00

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Pag. 1

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016		
	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	341.096,17
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	436.358,27
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	4.150.114,67
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	4.141.073,38
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-25.228,47
+/-	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-13.021,14
(=)	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 alla data di redazione del bilancio dell'anno 2017	774.288,40
(+)	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	303.459,62
(=)	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016	470.828,78

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016		
Parte accantonata		
-	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	129.018,00
-	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	0,00
-	Fondo perdite società partecipate	215,00
-	Fondo contenzioso	15.000,00
-	Altri accantonamenti	0,00
B) Totale parte accantonata		144.233,00
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	15.475,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	83.969,00
C) Totale parte vincolata		99.444,00
Parte destinata agli investimenti		
D) Totale destinata agli investimenti		0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		227.151,78
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2017		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12 2016		
Utilizzo quota vincolata		
	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
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		0,00

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Pag. 2

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)
01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE								
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	7.840,12	7.840,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	2.663,14	2.663,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	1.275,70	1.275,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	62.281,41	62.281,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 UFFICIO TECNICO	6.009,84	6.009,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	5.021,57	5.021,57	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	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	18.953,45	18.953,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	104.345,23	104.345,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA								
1 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								

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 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	60.908,32	60.908,32	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	1.622,12	1.622,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	62.530,44	62.530,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI								
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	15.039,97	15.039,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	15.039,97	15.039,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO								
1 SPORT E TEMPO LIBERO	63.296,39	63.296,39	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
Totale MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	63.296,39	63.296,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 TURISMO								
1 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	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)
Totale MISSIONE 07 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA								
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
Totale MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
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
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
Totale MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								
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	3.247,59	3.247,59	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)
Totale MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	3.247,59	3.247,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 SOCCORSO CIVILE								
1 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA								
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
3 INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	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	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	0,00
8 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	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	0,00
Totale MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 TUTELA DELLA SALUTE								
7 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	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)
Totale MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ								
1 INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	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	0,00
4 RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE								
2 FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
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
Totale MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE								
1 FONTI ENERGETICHE	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)
Totale MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 RELAZIONI INTERNAZIONALI								
1 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	303.459,62	303.459,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	1.510.995,00	100.435,00	100.435,00	70,00
	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	1.510.995,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	22.808,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	Totale TITOLO 1	1.533.803,00	100.435,00	100.435,00	70,00
TRASFERIMENTI CORRENTI					
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	616.438,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	7.050,00	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	Totale TITOLO 2	623.488,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	547.255,00	27.892,00	27.892,00	70,00

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	3.000,00	691,00	691,00	70,00
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	4.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	66.100,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	107.500,00	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	727.855,00	28.583,00	28.583,00	70,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
4010000	Tipologia 100 : TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	234.267,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da amministrazioni pubbliche	202.279,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200:CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI al netto dei contributi da PA e da UE	-31.988,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	7.763,00	-	-	-
	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	7.763,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	15.260,00	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	257.290,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
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
TOTALE GENERALE		3.142.436,00	129.018,00	129.018,00	70,00
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE		2.885.146,00	129.018,00	129.018,00	70,00
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		257.290,00	0,00	0,00	0,00

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)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	1.565.527,00	121.957,00	121.957,00	85,00
	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	1.565.527,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	22.873,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	Totale TITOLO 1	1.588.400,00	121.957,00	121.957,00	85,00
TRASFERIMENTI CORRENTI					
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	617.614,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	7.350,00	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	Totale TITOLO 2	624.964,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	512.488,00	33.869,00	33.869,00	85,00

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	3.000,00	839,00	839,00	85,00
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	4.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	85.281,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	108.050,00	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	712.819,00	34.708,00	34.708,00	85,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
4010000	Tipologia 100 : TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	210.523,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da amministrazioni pubbliche	200.000,00	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200:CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI al netto dei contributi da PA e da UE	-10.523,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	45.106,00	-	-	-
	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	45.106,00	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	255.629,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
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

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
TOTALE GENERALE		3.181.812,00	156.665,00	156.665,00	85,00
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE		2.926.183,00	156.665,00	156.665,00	85,00
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		255.629,00	0,00	0,00	0,00

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)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	1.589.627,00	143.478,00	143.478,00	100,00
	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	1.589.627,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	22.923,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	Totale TITOLO 1	1.612.550,00	143.478,00	143.478,00	100,00
TRASFERIMENTI CORRENTI					
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	618.934,00	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	6.250,00	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	Totale TITOLO 2	625.184,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	520.481,00	39.846,00	39.846,00	100,00

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)
3020000	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	3.000,00	987,00	987,00	100,00
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	4.000,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	89.270,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	119.600,00	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	736.351,00	40.833,00	40.833,00	100,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
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	45.106,00	-	-	-
	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	45.106,00	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	45.106,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
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
TOTALE GENERALE		3.019.191,00	184.311,00	184.311,00	100,00
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE		2.974.085,00	184.311,00	184.311,00	100,00
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		45.106,00	0,00	0,00	0,00

LIMITI DI INDEBITAMENTO ENTI LOCALI

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <small>(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</small>		COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.567.513,27	1.553.357,69	1.533.803,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	587.883,65	682.726,56	623.488,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	634.519,73	684.792,76	727.855,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.789.916,65	2.920.877,01	2.885.146,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale:	(+)	278.991,66	292.087,70	288.514,60
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	(-)	15.887,14	12.247,80	8.418,61
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	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		263.104,52	279.839,90	280.095,99
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2016	(+)	1.184.136,96	1.016.002,24	844.923,27
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.184.136,96	1.016.002,24	844.923,27
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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		
				Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0905 Programma	05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE					
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
Totale programma	05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	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
Totale MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	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
	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

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
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	33,41	38,57	40,78	40,77	83,75	76,50
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,50	0,56	0,59	0,58	100,00	69,10
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	33,91	39,13	41,37	41,35	84,03	76,40
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	13,64	15,21	15,88	17,84	86,32	53,17
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,16	0,18	0,16	0,64	100,00	33,63
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	13,80	15,39	16,04	18,48	86,44	52,49
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	12,11	12,62	13,35	12,34	100,00	67,43
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	0,07	0,07	0,08	0,26	100,00	32,66
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,09	0,10	0,10	0,01	100,00	38,00
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	1,46	2,10	2,29	2,08	100,00	59,13
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	2,38	2,66	3,07	1,35	100,00	61,51
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	16,11	17,55	18,89	16,04	100,00	65,29

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
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	5,18	5,19	0,00	4,77	100,00	2,17
40300	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,17	1,11	1,16	0,00	100,00	0,00
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,34	0,00	0,00	1,02	100,00	100,00
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,86	0,00	54,68
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5,69	6,30	1,16	6,65	100,00	23,92
TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI							
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE							
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	16,09	5,60	5,83	9,95	100,00	100,00
70000	Totale TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	16,09	5,60	5,83	9,95	100,00	100,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO							
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	11,28	12,56	13,09	6,47	100,00	96,77
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	3,12	3,47	3,62	1,06	100,00	95,46

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

Pag. 3

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
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	14,40	16,03	16,71	7,53	100,00	96,59
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	92,30	70,58

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 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	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,79	0,00	100,00	0,96	0,00	1,01	0,00	0,89	0,00	89,10
02	SEGRETERIA GENERALE	3,44	0,00	100,00	3,96	0,00	4,17	0,00	5,91	1,18	82,44
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	4,40	0,00	100,00	5,18	0,00	5,40	0,00	3,88	1,58	89,50
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	1,30	0,00	100,00	1,50	0,00	1,56	0,00	1,23	1,03	92,10
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	1,89	0,00	100,00	0,75	0,00	0,80	0,00	3,18	13,23	63,32
06	UFFICIO TECNICO	3,95	0,00	100,00	4,57	0,00	4,76	0,00	3,46	3,84	92,31
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	2,50	0,00	100,00	2,85	0,00	2,97	0,00	1,49	0,92	97,03
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,92	0,00	46,85
10	RISORSE UMANE	0,57	0,00	100,00	0,67	0,00	0,70	0,00	4,07	0,00	79,53
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,70	0,00	100,00	0,25	0,00	0,26	0,00	0,40	3,57	39,93
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	19,54	0,00	100,00	20,69	0,00	21,63	0,00	25,43	25,35	81,92
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA										
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	2,87	0,00	100,00	3,42	0,00	3,57	0,00	2,26	1,65	79,77
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	2,87	0,00	100,00	3,42	0,00	3,57	0,00	2,26	1,65	79,77
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO										
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	3,08	0,00	100,00	2,22	0,00	2,36	0,00	2,07	0,00	69,80
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	3,06	0,00	100,00	3,72	0,00	3,92	0,00	3,51	0,00	69,25
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	1,19	0,00	100,00	1,39	0,00	1,47	0,00	2,83	1,20	92,56
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	7,33	0,00	100,00	7,33	0,00	7,75	0,00	8,41	1,20	75,92
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI										
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,47	0,00	100,00	0,57	0,00	0,59	0,00	0,65	0,00	73,32
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	2,89	0,00	100,00	3,13	0,00	3,30	0,00	3,22	3,91	86,68

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			
	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	3,36	0,00	100,00	3,70	0,00	3,89	0,00	3,87	3,91	84,38
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO										
01	SPORT E TEMPO LIBERO	5,77	0,00	100,00	6,30	0,00	1,48	0,00	1,49	7,84	76,81
02	GIOVANI	0,08	0,00	100,00	0,10	0,00	0,12	0,00	0,09	0,00	95,81
	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	5,85	0,00	100,00	6,40	0,00	1,60	0,00	1,58	7,84	79,57
07	TURISMO										
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,37	0,00	100,00	0,45	0,00	0,47	0,00	0,70	0,00	92,71
	TURISMO	0,37	0,00	100,00	0,45	0,00	0,47	0,00	0,70	0,00	92,71
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA										
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	1,65	0,00	100,00	1,97	0,00	2,06	0,00	0,05	0,71	93,26
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,62	0,09	69,34
	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1,66	0,00	100,00	1,98	0,00	2,07	0,00	0,67	0,80	73,36
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE										
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,11	0,00	100,00	0,14	0,00	0,15	0,00	0,81	0,00	75,62
03	RIFIUTI	9,25	0,00	94,70	11,05	0,00	11,51	0,00	11,41	0,00	80,55
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,06	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,01	0,00	79,17
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,25	0,00	100,00	0,30	0,00	0,32	0,00	2,39	0,42	70,17
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	79,12
	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	9,68	0,00	95,03	11,58	0,00	12,07	0,00	14,65	0,42	78,26
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'										
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,03	0,00	100,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,03	0,00	66,67
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	3,06	0,00	100,00	3,05	0,00	2,93	0,00	8,09	58,83	84,41

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				
	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	3,09	0,00	100,00	3,09	0,00	2,97	0,00	8,12	58,83	84,26
11	SOCCORSO CIVILE										
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	2,17	0,00	100,00	0,27	0,00	0,29	0,00	0,24	0,00	73,18
	SOCCORSO CIVILE	2,17	0,00	100,00	0,27	0,00	0,29	0,00	0,24	0,00	73,18
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA										
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	2,75	0,00	100,00	3,34	0,00	3,54	0,00	2,99	0,00	81,79
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,23	0,00	80,99
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	2,37	0,00	64,24
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,12	0,00	100,00	0,15	0,00	0,15	0,00	0,41	0,00	63,66
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	2,33	0,00	100,00	2,79	0,00	2,90	0,00	0,02	0,00	0,00
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,34	0,00	100,00	0,43	0,00	0,47	0,00	0,55	0,00	71,15
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,57	0,00	100,00	0,70	0,00	0,75	0,00	0,74	0,00	64,95
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	6,11	0,00	100,00	7,42	0,00	7,82	0,00	8,31	0,00	72,15
13	TUTELA DELLA SALUTE										
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,15	0,00	100,00	0,18	0,00	0,19	0,00	0,28	0,00	47,22
	TUTELA DELLA SALUTE	0,15	0,00	100,00	0,18	0,00	0,19	0,00	0,28	0,00	47,22
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ										
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	43,92
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,03	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,03	0,00	100,00
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	67,02
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,03	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,20	0,00	60,26
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE										
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,02	0,00	66,67

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			
	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,02	0,00	100,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,02	0,00	66,67
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA										
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE										
01	FONTI ENERGETICHE	2,40	0,00	100,00	2,85	0,00	2,94	0,00	2,99	0,00	71,31
	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	2,40	0,00	100,00	2,85	0,00	2,94	0,00	2,99	0,00	71,31
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI										
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI										
01	FONDO DI RISERVA	0,35	0,00	588,24	0,42	0,00	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	2,66	0,00	0,00	3,86	0,00	4,73	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDI E ACCANTONAMENTI	3,01	0,00	68,53	4,28	0,00	5,17	0,00	0,00	0,00	0,00
50	DEBITO PUBBLICO										
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,34	0,00	100,00	0,32	0,00	0,24	0,00	0,71	0,00	100,00
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	3,53	0,00	100,00	4,38	0,00	4,74	0,00	4,15	0,00	100,00
	DEBITO PUBBLICO	3,87	0,00	100,00	4,70	0,00	4,98	0,00	4,86	0,00	100,00
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE										

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			
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	15,06	0,00	100,00	5,60	0,00	5,83	0,00	9,91	0,00	100,00
	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	15,06	0,00	100,00	5,60	0,00	5,83	0,00	9,91	0,00	100,00
99	SERVIZI PER CONTO TERZI										
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	13,43	0,00	100,00	16,00	0,00	16,68	0,00	7,50	0,00	70,75
	SERVIZI PER CONTO TERZI	13,43	0,00	100,00	16,00	0,00	16,68	0,00	7,50	0,00	70,75

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	
1 Rigidita' strutturale di bilancio					
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)	8,59	7,51	7,50
2 Entrate correnti					
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"	101,43	100,01	98,40
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"	56,76		
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"	75,95	74,89	73,68
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"	45,69		
3 Spese di personale					
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)	2,22	1,05	1,04
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		0,00	0,00	0,00
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)	21,83	10,14	10,14
4 Esternalizzazione dei servizi					

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	30,64	31,06	30,88
<p>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</p>				
5 Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,65	0,52	0,38
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	10,64	13,20	17,66
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
<p>Stanziam. di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")</p> <p>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"</p> <p>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"</p>				
6 Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	16,16	8,51	1,59
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	200,07	95,44	15,99
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1,03	1,03	1,03
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	201,10	96,46	17,02
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00	0,00	0,00
<p>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</p> <p>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)</p> <p>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)</p> <p>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)</p> <p>Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")</p> <p>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")</p> <p>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")</p>				
7 Debiti non finanziari				

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")		
		100,00		
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.1.04.01.00.000) + 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)]		
		100,00		
8	Debiti finanziari			
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 prestati" (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 parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
		6,51	6,53	6,53
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		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		68,53		
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		
		18,63		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		12,84		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			

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
10.1	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		
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	0,00	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto	
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1	Utilizzo del FPV	100,00	0,00	0,00
(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)				
12 Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	22,56	22,25	21,89
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)				
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	23,55	23,69	23,34
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)				

COMUNE DI Casola Valsenio

Provincia di Ravenna

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

Galli Dott. Davide



Premessa

A decorrere dal 2016 gli enti territoriali, i loro organismi strumentali e i loro enti strumentali in contabilità finanziaria approvano il bilancio di previsione almeno triennale, secondo lo schema di cui all'allegato n. 9 al D.Lgs. n. 118/2011.

Per l'elaborazione del bilancio di previsione 2017-2019 occorre fare riferimento alla Legge 243/2012 come integrata e modificata della Legge 164/2016 ed in particolare agli articoli 9 e 10.

Ai fini della verifica della previsione con gli obiettivi di finanza pubblica richiesti dall'art. 9 della citata Legge 243/2012, la Legge di bilancio 2017 prevede che a decorrere dal 2017, gli enti debbano conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali.

Le entrate finali sono quelle iscrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5, le spese finali sono quelle iscrivibili ai titoli 1,2 e 3 dello schema di bilancio.

Per gli anni 2017-2019 nelle entrate e spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dall'indebitamento. Non rileva la quota di fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

Lo schema di parere che viene presentato è predisposto nel rispetto della parte II "Ordinamento finanziario e contabile del D.Lgs. 18/8/2000 n.267 (TUEL), dei principi contabili generali e del principio contabile applicato 4/2, allegati al D.Lgs. 118/2011.

Per la formulazione del parere e per l'esercizio delle sue funzioni l'organo di revisione può avvalersi dei primi tre principi di vigilanza e controllo emanati dal CNDCEC.

Per il riferimento all'anno precedente sono indicate le previsioni definitive 2016 e nel caso di formulazione dopo la deliberazione del rendiconto 2016, il riferimento deve essere sostituito "rendiconto 2016".

L'art.5 comma 11 del D.L. 30/12/2016 n.244, ha differito al 31/03/2017 il termine per deliberare il bilancio 2017/2019.

Lo schema tiene conto delle norme emanate fino al 31/12/2016 e verrà aggiornato nel caso di sostanziali modifiche della normativa relativa al bilancio di previsione.



L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 50 del 25 marzo 2017

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2017-2019, unitamente agli allegati di legge;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il D.Lgs. 118/2011 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali.

PRESENTA

l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, del Comune di Casola Valsenio che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Casola Valsenio, 25 marzo 2017

L'ORGANO DI REVISIONE

Galli Dott. Davide



Sommario

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI	5
ACCERTAMENTI PRELIMINARI	8
VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI	9
GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2016	9
BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019	11
1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli.....	11
2. Previsioni di cassa	15
3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019	17
4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo	17
5. Verifica rispetto pareggio bilancio	19
6. La nota integrativa	20
VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI	21
1. Verifica della coerenza interna	21
2. Verifica della coerenza esterna.....	23
VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019.....	26
A) ENTRATE	26
B) SPESE.....	29
C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI	33
Spese di personale.....	33
Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008)	36
Spese per acquisto beni e servizi.....	36
Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE).....	36
Fondo di riserva di competenza	39
Fondi per spese potenziali	39
Fondo di riserva di cassa.....	39
ORGANISMI PARTECIPATI	40
SPESE IN CONTO CAPITALE	44
INDEBITAMENTO.....	45
OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI	47
CONCLUSIONI.....	49



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);

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) il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 128 del D.Lgs. 163/2006 (contenuto nel DUP);

n) per quanto riguarda l'approvazione della programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 91 D.Lgs. 267/2000 - TUEL, art. 35, comma 4 D.Lgs. 165/2001 e art. 19, comma 8, Legge 448/2001) si rimanda agli atti della Unione della Romagna Faentina in quanto tutto il personale del Comune di Casola Valsenio dall'1/1/2017 è stato trasferito;

o) Per quanto riguarda la delibera di Giunta di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada, si rimanda agli atti dell'Unione della Romagna faentina in quanto dall'1/1/2017 tale funzione è stata trasferita a tale Ente;

p) la proposta delibera del Consiglio di indirizzi per l'affidamento della gestione della TARI 2017 e la definizione delle date di scadenza delle rate;

q) per quanto riguarda il piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e 599 Legge 244/2007 si rimanda al Documento unico di programmazione dell'Unione della Romagna Faentina;

r) la proposta di delibera di Consiglio Comunale relativa al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58,comma 1 D.L.112/2008);

s) la proposta di delibera di Consiglio Comunale relativa al programma delle collaborazioni autonome di cui all'art. 46, Decreto Legge n.112 del 25/06/2008;

t) Il limite massimo delle spese per incarichi di collaborazione art. 46, comma 3, Decreto Legge n. 112 del 25/06/2008, stabilito nella proposta di delibera di cui al punto sopra;

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

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.

Il sottoscritto revisore ha ricevuto in data 25 marzo 2017 lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, approvato dalla giunta comunale in data 9 marzo 2017 con delibera n. 9 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;
- nell'art.172 del D.Lgs.18/8/2000 n.267:
- h) la dichiarazione, da adottarsi annualmente prima dell'approvazione del bilancio, con la quale i comuni verificano la quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865, e 5 agosto 1978, n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie; con la stessa deliberazione i comuni stabiliscono il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
 - i) le deliberazioni 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

u) Per quanto riguarda il limite massimo delle spese per personale a tempo determinato, con convenzione e con collaborazioni coordinate e continuative (art.9¹, comma 28 del D.L.78/2010) si rimanda ad apposito paragrafo successivo;

v) Per quanto riguarda i limiti massimi di spesa disposti dagli art. 6 e 9 del D.L.78/2010 si rimanda agli atti dell'Unione della Romagna Faentina;

ed, infine, i seguenti documenti messi a disposizione:

- i documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- prospetto analitico delle spese di personale dell'Unione della Romagna Faentina come da paragrafo successivo (comma 557 dell'art.1 della Legge 296/2006).

Il sottoscritto Revisore:

- 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 lo Statuto ed 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 9 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

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, indicati – 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 2016

L'organo consiliare non ha ancora approvato la proposta di rendiconto per l'esercizio 2016.

Dai dati di preconsuntivo 2016 risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- non risultano debiti fuori bilancio o 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 2016:

- a) si chiuderà, sulla base di quanto in corso di riscontro, con un risultato di amministrazione PRESUNTO al 31/12/2016 così distinto ai sensi dell'art.187 del TUEL:

Risultato di amministrazione (+/-)	€ 470.828,78
di cui:	
a) Fondi vincolati	€ 99.444,00
b) Fondi accantonati	€ 144.233,00
c) Fondi destinati ad investimento	
d) Fondi liberi	€ 227.151,78
TOTALE RISULTATO AMMINISTRAZIONE	€ 470.828,78

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:

	2014	2015	2016
Disponibilità	€ 10.728,08	€ 85.819,46	€ 257.379,49
Di cui cassa vincolata	-	-	-
Anticipazioni non estinte al 31/12	-	-	-

L'ente ha provveduto a determinare la giacenza di cassa vincolata al 01/01/2015, che risulta di importo pari a zero, sulla base del principio applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al

d.lgs.118/2011 e si è dotato di scritture contabili atte a determinare in ogni momento l'entità della stessa e a rendere possibile la conciliazione con la cassa vincolata del tesoriere.



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 sono così formulate:

1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TIT	DENOMINAZIONE	PREV.DEF.2016 o REND.2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	68225,36	49.926,98	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	368132,91	253.532,64	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	115099,58	22.083,00	-	-
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		-		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.553.357,69	1.533.803,00	1.588.400,00	1.612.550,00
2	Trasferimenti correnti	682.726,56	623.488,00	624.964,00	625.184,00
3	Entrate extratributarie	684.792,76	727.855,00	712.819,00	736.351,00
4	Entrate in conto capitale	338.557,00	257.290,00	255.629,00	45.106,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.227.241,00	727.241,00	227.241,00	227.241,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	701.000,00	651.000,00	651.000,00	651.000,00
	TOTALE	5.187.675,01	4.520.677,00	4.060.053,00	3.897.432,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	5.739.132,86	4.846.219,62	4.060.053,00	3.897.432,00

	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	2.862.261,95	2.763.992,98	2.748.402
		di cui già impegnato	0	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	49.926,98	0,00	(0,00)
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	779.592,91	532.905,64	255.629
		di cui già impegnato	0	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	253.532,64	0,00	(0,00)
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	169.037	171.080	177.781
		di cui già impegnato		0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	1.227.241	727.241	227.241
		di cui già impegnato		0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	701.000,00	651.000,00	651.000,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	0,00	(0,00)
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	5739132,86	4846219,62	4060053,00
		di cui già impegnato		0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	303459,62	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	5739132,86	4846219,62	4060053,00
		di cui già impegnato*		0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	303459,62	0,00	0,00

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n.16 e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

1.1 Disavanzo o avanzo tecnico

Non si rileva disavanzo tecnico o avanzo tecnico.

Il fenomeno del DISAVANZO TECNICO si rileva quando il totale generale delle spese previste è superiore al totale generale delle entrate. Tale differenza deriva dal disavanzo tecnico come previsto dal comma 13 dell'art.3 del D.Lgs 118/2011, quando a seguito del riaccertamento straordinario i residui passivi reimputati ad un esercizio sono di importo superiore alla somma del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata e dei residui attivi reimputati al medesimo esercizio. La differenza può essere finanziata con le risorse dell'esercizio o costituire un disavanzo tecnico da coprirsi, nei bilanci degli esercizi successivi con i residui attivi reimputati a tali esercizi eccedenti rispetto alla somma dei residui passivi reimputati e del fondo pluriennale vincolato di entrata. Gli esercizi per i quali si è determinato il disavanzo tecnico possono essere approvati in disavanzo di competenza, per un importo non superiore al disavanzo tecnico.

Il fenomeno dell'AVANZO TECNICO si rileva quando il totale generale delle spese previste è inferiore al totale generale delle entrate. Tale differenza deriva dall'avanzo tecnico come previsto dal comma 14 dell'art.3 del D.Lgs.118/2011, nella ipotesi in cui a seguito del riaccertamento straordinario, i residui attivi reimputati ad un esercizio sono di importo superiore alla somma del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata e dei residui passivi reimputati nel medesimo esercizio, tale differenza è vincolata alla copertura dell'eventuale eccedenza degli impegni reimputati agli esercizi successivi rispetto alla somma del fondo pluriennale vincolato di entrata e dei residui attivi. Nel bilancio di previsione dell'esercizio in cui si verifica tale differenza è effettuato un accantonamento di pari importo agli stanziamenti di spesa del fondo pluriennale vincolato.

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 preso atto dal confronto con il Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente:

- a) della fonte di finanziamento del FPV di parte corrente e di parte capitale;
- b) della sussistenza dell'accertamento di entrata relativo a obbligazioni attive scadute ed esigibili che contribuiscono alla formazione del FPV;
- c) della costituzione del FPV in presenza di obbligazioni giuridiche passive perfezionate;
- d) della corretta applicazione dell'art.183, comma 3 del TUEL in ordine al FPV riferito ai lavori pubblici;
- e) della formulazione di adeguati cronoprogrammi di spesa in ordine alla reimputazione di residui passivi coperti dal FPV;
- f) dell'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:

Fonti di finanziamento	Importo
entrata corrente vincolata a spese personale e spese leg	€ 49.926,98
entrata corrente vincolata	€ -
entrata in conto capitale	€ 253.532,64
assunzione prestiti/indebitamento	€ -
altre risorse (da specificare)	€ -
TOTALE	€ 303.459,62



2. Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		
		PREVISIONI ANNO 2017
	Fondo di Cassa all'1/1/17 esercizio di riferimento	257.379,49
TITOLI		
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	1.745.205,21
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	828.515,29
3	<i>Entrate extratributarie</i>	943.694,09
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	634.763,55
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	-
6	<i>Accensione prestiti</i>	-
7	<i>Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere</i>	727.241,00
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	653.555,61
	TOTALE TITOLI	5.532.974,75
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	5.790.354,24

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI		
TITOLI		PREVISIONI ANNO 2017
1	<i>Spese correnti</i>	3.510.718,53
2	<i>Spese in conto capitale</i>	647.311,83
3	<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	-
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	171.080,00
5	<i>Chiusura anticipazioni di Istituto tesoriere/cassiere</i>	727.241,00
7	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	674.002,88
	TOTALE TITOLI	5.730.354,24
	SALDO DI CASSA	60.000,00

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 nonché delle minori riscossioni per effetto delle riduzioni/esenzioni derivanti dal baratto amministrativo.

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.

L'organo di revisione rammenta che i singoli dirigenti o responsabili di servizi devono partecipare alle proposte di previsione autorizzatorie di cassa anche ai fini dell'accertamento preventivo di compatibilità di cui all'art. 183, comma 8, del TUEL.

Non è presente cassa vincolata.



La differenza fra residui + previsione di competenza e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

TITOLI		RESIDUI	PREV.COMP.	TOTALE	PREV.CASSA
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento				257.379,49
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e</i>	543.143,99	1.533.803,00	2.076.946,99	1.745.205,21
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	335.027,29	623.488,00	958.515,29	828.515,29
3	<i>Entrate extratributarie</i>	215.839,09	727.855,00	943.694,09	943.694,09
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	377.473,55	257.290,00	634.763,55	634.763,55
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	-	-	-	-
6	<i>Accensione prestiti</i>	-	-	-	-
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	-	727.241,00	727.241,00	727.241,00
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	2.555,61	651.000,00	653.555,61	653.555,61
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		1.474.039,53	4.520.677,00	5.994.716,53	5.790.354,24
1	<i>Spese correnti</i>	819.721,55	2.763.992,98	3.583.714,53	3.510.718,53
2	<i>Spese in conto capitale</i>	114.406,19	532.905,64	647.311,83	647.311,83
3	<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	-	-	-	-
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	-	171.080,00	171.080,00	171.080,00
5	<i>Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere</i>	-	727.241,00	727.241,00	727.241,00
7	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	23.002,88	651.000,00	674.002,88	674.002,88
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		957.130,62	4.846.219,62	5.803.350,24	5.730.354,24
SALDO DI CASSA		516.908,91	- 325.542,62	191.366,29	60.000,00

3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del TUEL sono così assicurati:

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	49.926,98		
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.885.146,00	2.926.183,00	2.974.085,00
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 <i>di cui:</i>	(-)	2.763.992,98	2.748.402,00	2.789.299,00
- fondo pluriennale vincolato				
- fondo crediti di dubbia esigibilità		155.996,00	183.643,00	211.289,00
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	171.080,00	177.781,00	184.786,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-	-	-
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				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	-	-	-
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	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		-	-	-
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. E' definita "a regime" un'entrata che si presenta con continuità in almeno 5 esercizi, per importi costanti nel tempo.

Tutti i trasferimenti in conto capitale sono non ricorrenti a meno che non siano espressamente definiti "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione.

E' opportuno includere tra le entrate "non ricorrenti" anche le entrate presenti "a regime" nei bilanci dell'ente, quando presentano importi superiori alla media riscontrata nei cinque esercizi precedenti.

In questo caso le entrate devono essere considerate ricorrenti fino a quando superano tale importo e devono essere invece considerate non ricorrenti quando tale importo viene superato.

Le entrate da concessioni pluriennali che non garantiscono accertamenti costanti negli esercizi e costituiscono entrate straordinarie non ricorrenti sono destinate al finanziamento di interventi di investimento (vedi punto 3.10 del principio contabile applicato 4/2).

Per quanto riguarda specificatamente l'ente si rileva che i servizi che danno luogo ad alcune delle entrate che potrebbero rilevarsi NON RICORRENTI sono stati trasferiti all'Unione della Romagna Faentina e non vengono più riscosse direttamente dall'Ente.

Tali entrate sono: CONTRIBUTI PER PERMESSI A COSTRUIRE (vengono riversati all'ente sotto forma di trasferimento dall'Unione), CONTRIBUTI PER SANATORIE DI ABUSI EDILIZI E SANZIONI, SANZIONI CODICE DELLA STRADA.

Per quanto riguarda l'entrata relativa al RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA si rimanda la rilevazione al rendiconto della gestione 2017 ed alle eventuali maggiori entrate accertate che si dovessero verificare.

Per quanto riguarda le spese del Titolo I non si rilevano nel triennio 2017/2019 spese per le tipologie sotto indicate.



Entrate non ricorrenti destinate a spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
contributo per permesso di costruire	-	-	-
contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni	-	-	-
recupero evasione tributaria (parte eccedente)	-	-	-
canoni per concessioni pluriennali	-	-	-
sanzioni codice della strada (parte eccedente)	-	-	-
altre da specificare	-	-	-
TOTALE	-	-	-

Spese del titolo 1° non ricorrenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
consultazione elettorali e referendarie locali	-	-	-
spese per eventi calamitosi	-	-	-
sentenze esecutive e atti equiparati	-	-	-
ripiano disavanzi organismi partecipati	-	-	-
penale estinzione anticipata prestiti	-	-	-
altre da specificare	-	-	-
TOTALE	-	-	-

5. Verifica rispetto pareggio bilancio

Il pareggio di bilancio richiesto dall'art.9 della legge 243/2012 è così assicurato:

ENTRATE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Fondo pluriennale vincolato	€ 303.459,62	€ -	€ -
Titolo 1	€ 1.533.803,00	€ 1.588.400,00	€ 1.612.550,00
Titolo 2	€ 623.488,00	€ 624.964,00	€ 625.184,00
Titolo 3	€ 727.855,00	€ 712.819,00	€ 736.351,00
Titolo 4	€ 257.290,00	€ 255.629,00	€ 45.106,00
Titolo 5	€ -	€ -	€ -
Totale entrate finali	€ 3.445.895,62	€ 3.181.812,00	€ 3.019.191,00

SPESE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Titolo 1	€ 2.607.996,98	€ 2.564.759,00	€ 2.578.010,00
Titolo 2	€ 532.905,64	€ 255.629,00	€ 45.106,00
Titolo 3	€ -	€ -	€ -
Totale spese finali	€ 3.140.902,62	€ 2.820.388,00	€ 2.623.116,00
Differenza	€ 304.993,00	€ 361.424,00	€ 396.075,00

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) 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;
- e) 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;
- f) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- g) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.



VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

1. 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.).

1.1. 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 Documento Unico di Programmazione DUP:

- si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO), la prima con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione;
- la SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente;
- la SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale, copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione e individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS;
- la SeO è suddivisa nelle due parti previste e riporta il contenuto minimo previsto dal Principio contabile applicato della programmazione e più in generale è redatta secondo le indicazioni contenute nel citato principio contabile.).

1.2. Il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio**1.2.1. 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. 67 dell'11 ottobre 2016.

Lo schema di programma è stato pubblicato per 60 giorni consecutivi.

Nello stesso sono indicati:

a) i lavori di singolo importo anche inferiori a euro 100.000;

1.2.2. Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art.39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art.6 del D.Lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto dell'Unione della Romagna Faentina, ente al quale il Comune di Casola Valsenio ha trasferito la funzione.

Si citano alcuni atti inerenti l'argomento:

- deliberazione della Giunta dell'Unione nr. 94 del 7/7/2016 "Approvazione degli indirizzi per l'individuazione delle funzioni e dei servizi da conferire all'Unione della Romagna Faentina con decorrenza 1/1/2017";
- deliberazione della Giunta dell'Unione nr. 111 del 4/8/2016 con la quale si conferma la volontà di procedere alla programmazione delle assunzioni per il triennio 2015/2017 procedendo contestualmente all'aggiornamento della programmazione approvata con deliberazione nr. 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 atto nr. 210 del 29/12/2016.

1.2.3 Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ex art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011

Il piano triennale di razionalizzazione e qualificazione della spesa è stato approvato per il triennio 2016/2018 con atto di Giunta Comunale nr. 37 del 14 giugno 2016.

1.2.4. Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ex art. 58, comma 1 della legge 133/2008

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari verrà approvato nella medesima seduta Consigliare di approvazione del Bilancio di previsione 2017/2019 e relativi allegati.

2. Verifica della coerenza esterna

2.1. 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 24/12/12, 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:

**BILANCIO DI PREVISIONE (Allegato 9)
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	49926,98	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)	(+)	253532,64	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	303459,62	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1533803,00	1588400,00	1612550,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	623488,00	624964,00	625184,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	727855,00	712819,00	736351,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	257290,00	255629,00	45106,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2763992,98	2748402,00	2789299,00
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⁾	(-)	155996,00	183643,00	211289,00
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⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	2607996,98	2564759,00	2578010,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	532905,64	255629,00	45106,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	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
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	532905,64	255629,00	45106,00
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
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽⁴⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁵⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		304993,00	361424,00	396075,00

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. La legge di bilancio 2017 ha disposto il blocco dei poteri degli enti locali di deliberare aumenti dei tributi e delle addizionali. Sono escluse la Tari e il canone occupazione spazi ed aree pubbliche. E' confermata per l'anno 2017 la maggiorazione Tasi stabilita per l'anno 2016.

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2017, la somma di euro 446.895,00; l'importo è il medesimo dell'anno 2016 in quanto al momento il Comune non ha ancora ricevuto il Piano Finanziario dal Gestore del servizio.

Le tariffe saranno determinate successivamente sulla base di tale Piano Finanziario.

Si rammenta che le tariffe TARI possono essere variate entro il 30/07/2017 in sede di verifica degli equilibri di Bilancio.

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

TRIBUTO	ACCERTATO	RESIDUO	PREV.	PREV.	PREV.
	2016 *	2016 *	2017	2018	2019
ICI (cap. 25)	€ 11.124,78	€ 16.371,48	€ 7.600,00	€ 7.700,00	€ 7.800,00
IMU (cap. 26)	€ 28.297,47	€ 10.567,52	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
TASI (cap. 31)	€ 216,00	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
ADDIZIONALE IRPEF	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TARI (cap. 120)	€ 27.018,90	€ 11.807,54	€ 17.000,00	€ 18.000,00	€ 19.000,00
TOSAP	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IMPOSTA PUBBLICITA'	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ALTRI TRIBUTI (cap. 130)	€ 3.604,70	€ 2.931,25	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 70.261,85	€ 41.677,79	€ 49.600,00	€ 50.700,00	€ 51.800,00
FCDE	€ -	€ -	€ 12.192,00	€ 14.805,00	€ 17.418,00

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	spese/costi	% di
	Previsione	Previsione	copertura
	2017	2017	
Pre-scuola	€ 2.400,00	€ 500,00	480,00
Asilo nido	€ 36.000,00	€ 118.148,00	30,47
Mensa scuola materna	€ 57.797,00	€ 89.682,00	64,45
Mensa elementare	€ 70.111,00	€ 108.694,00	64,50
Mensa scuola media	€ 8.337,00	€ 11.178,00	74,58
Sale comunali	€ 780,00	€ 7.500,00	10,40
Impianti sportivi	€ 10.000,00	€ 7.059,00	141,66
Pesa pubblica	€ 1.700,00	€ 600,00	283,33
Centro ricreativo estivo	€ 15.000,00	€ 24.410,00	61,45
Luci votive	€ 30.700,00	€ 3.600,00	852,78
TOTALE	€ 232.825,00	€ 371.371,00	62,69

Il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) in corrispondenza delle previsioni di cui sopra è così quantificato:

Servizio	Previsione Entrata 2017	FCDE 2017	Previsione Entrata 2018	FCDE 2018	Previsione Entrata 2019	FCDE 2019
1 - 101	€ 503.795,00	€ 100.435,00	€ 503.795,00	€ 121.957,00	€ 503.795,00	€ 143.478,0
3 - 100	€ 286.550,00	€ 27.892,00	€ 286.550,00	€ 33.869,00	€ 286.550,00	€ 39.846,0
3 - 200	€ 3.000,00	€ 691,00	€ 3.000,00	€ 839,00	€ 3.000,00	€ 987,0
TOTALE	€ 793.345,00	€ 129.018,00	€ 793.345,00	€ 156.665,00	€ 793.345,00	€ 184.311,0

La quantificazione dello stesso appare adeguata in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

L'organo esecutivo con deliberazione n. 9 del 9 marzo 2017, ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 62,69%.

Sulla base dei dati di cui sopra e tenuto conto del dato storico sulla parziale esigibilità delle rette e contribuzione per i servizi pubblici a domanda è previsto nella spesa un fondo svalutazione crediti di euro 26.530,00 (70% dell'importo di euro 37.900,00).

L'organo di revisione prende atto che l'ente ha provveduto ad adeguare le seguenti tariffe:

- atto di Giunta comunale nr. 56 del 9/8/2016 avente ad oggetto: "Servizi comunali a domanda individuale di pre-scuola e trasporto scolastico. Revisione tariffe".
- atto di Giunta comunale nr. 96 del 29/12/2016 avente ad oggetto: "Revisione e determinazione delle tariffe dei servizi comunali a domanda individuale del Settore Affari Generali e relazioni con il cittadino, delle tariffe di gestione canile delle tariffe per la concessione in uso occasionale di sale e spazi comunali Anno 2017".

Sanzioni amministrative da codice della strada

Con atto rep. 327 dell'Unione della Romagna Faentina, è stata approvata la Convenzione FRA I Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castelbolognese, Faenza, Riolo Terme, Solarolo e l'Unione della Romagna Faentina, per il conferimento all'Unione della Romagna Faentina, delle funzioni di POLIZIA MUNICIPALE E POLIZIA AMMINISTRATIVA LOCALE, dall'1/1/2017.

Con tale atto è stato costituito il Corpo Unico di Polizia Municipale dell'Unione.

All'art. 5 della Convenzione VENGONO REGOLATI I RAPPORTI TRA I Comuni e l'Unione e, in merito agli incassi delle violazioni del codice della strada si dice: "...i proventi delle sanzioni per violazione di Codice della strada sono introitati dal Bilancio dell'Unione che li destina a finanziamento delle proprie spese, nonché, in applicazione dell'articolo 208 del Codice della strada, secondo le modalità che saranno definite dalla Giunta dell'Unione".

A seguito del trasferimento della funzione il Comune di Casola Valsenio non deve più procedere alla quantificazione e alla rendicontazione dei proventi derivanti dalle sanzioni al codice della strada.

Contributi per permesso di costruire

I contributi per permessi a costruire, vengono già dal 2016 introitati dall'Unione della Romagna Faentina che provvede poi al trasferimento della quota per ogni ente.

Nel Bilancio di previsione quindi, l'entrata relativa è classificata come "Trasferimento dall'Unione della Romagna Faentina".

Il Comune di Casola Valsenio per il triennio 2017/2019 non ha previsto di destinare quote di tale entrate per finanziare la spesa corrente, ma il trasferimento verrà utilizzato per finanziare investimenti così come previsti dalla normativa in vigore.

La legge di bilancio per l'anno 2017 prevede che a partire dal 1/1/2018 i proventi del contributo per permesso di costruire e relative sanzioni siano destinati esclusivamente a:

- realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria;
- risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate;
- interventi di riuso e di rigenerazione;
- interventi di demolizione di costruzioni abusive;
- acquisizione e realizzazione di aree verdi destinate ad uso pubblico;
- interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e delle tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico;
- interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura in ambito urbano.

B) SPESE

Spesa per missioni e programmi

La spesa per missioni e programmi è così prevista:



MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEF. 2016	PREV 2017	PREV 2018	PREV 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONI	PROGRAMMI	TIT.				
1 - Servizi istituzionali	1 - Organi istituzionali	1	37.648,00	38.500,00	38.900,00	39.200,00
		2				
	2 - Segreteria generale	1	246.415,13	166.915,12	160.762,00	162.472,00
		2				
	3 - Gestione economica, finanziaria	1	202.698,69	213.110,14	210.447,00	210.447,00
		2				
		3				
	4 - Gestione entrate tributarie e fiscali	1	65.281,30	62.842,70	60.711,00	60.861,00
		2				
	5 - Beni demaniali, patrimonio	1	107.219,28	33.676,07	30.282,00	31.249,00
		2				
		3				
	6 - Ufficio tecnico	1	69.299,27	191.416,84	185.427,00	185.507,00
		2				
	7 - Elezioni, consultazioni, anagrafe	1	136.562,84	121.129,57	115.708,00	115.708,00
		2				
	8 - Statistica e sist. Informativi	1	32.008,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	9 - Assistenza tecnico-amm.va eell	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane	1	83.181,00	27.644,00	27.344,00	27.344,00
11 - Altri Servizi Generali	1	26.543,12	33.953,45	10.000,00	10.000,00	
	2					
	Totale Missione 1		1.006.856,63	889.187,89	839.581,00	842.788,00
2 - Giustizia	1 - Uffici giudiziari	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	Totale Missione 2		0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	1	97.604,56	138.966,00	138.966,00	138.966,00
		2				
	2- Sistema integrato sicurezza urbana	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	Totale Missione 3		97.604,56	138.966,00	138.966,00	138.966,00
4 - Istruzione diritto allo studio	1- Istruzione prescolastica	1	87.360,00	88.150,00	90.130,00	91.900,00
		2				
	2- Altri ordini istr. non universitaria	1	140.630,00	148.227,00	151.077,00	152.697,00
		2				
	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	1	94.149,41	57.472,12	56.590,00	57.350,00
	7- Diritto allo studio	1				
	Totale Missione 4		322.139,41	293.849,12	297.797,00	301.947,00
5 - Tutela valorizzazione beni, attività culturali	1- Valorizz. beni int.storico	1	25.600,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
		2				
	2 - Attività culturali, interv sett cultura	1	92.044,06	127.028,97	126.949,00	128.779,00
		2				
	Totale Missione 5		117.644,06	150.028,97	149.949,00	151.779,00

Comune di Casola Valsenio

	Totale Missione 5		0,00	0,00	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport, tempo libero	1 - Sport tempo libero	1	38.600,00	33.778,00	35.370,00	37.200,00
		2				
	2 - Giovani	1	3.900,00	3.700,00	4.070,00	4.500,00
		2				
	Totale Missione 6		42.500,00	37.478,00	39.440,00	41.700,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valor.turismo	1	12.626,00	18.126,00	18.126,00	18.126,00
		2				
	Totale Missione 7		12.626,00	18.126,00	18.126,00	18.126,00
8 - Assetto territorio edilizia abitativa	1 - Urbanistica assetto territorio	1	92.382,35	80.027,00	80.127,00	80.227,00
		2				
	2 - Edilizia residenziale pubblica	1	2.010,00	250,00	270,00	300,00
		2				
	Totale Missione 8		94.392,35	80.277,00	80.397,00	80.527,00
9 - Sviluppo sostenibile, tutela del territorio e ambiente	1 - Difesa del suolo	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	2 - Tutela, valorizzazione ambiente	1	17.680,00	5.300,00	5.500,00	5.700,00
		2				
	3 - Rifiuti	1	448.974,00	448.268,00	448.468,00	448.768,00
		2				
	4 - Servizio idrico integrato	1	260,00	300,00	170,00	180,00
		2				
	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1	12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
		2				
	6 - Tutela, valorizzazione risorse idriche	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
8 - Qualità dell'aria riduzione inquin.	1	650,00	650,00	650,00	650,00	
	2					
	Totale Missione 9		479.914,00	466.868,00	467.138,00	467.648,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	2 - Trasporto Pubblico locale	1	1.205,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		2				
	5 - Viabilità infrastr. stradali	1	118.452,00	90.957,00	91.135,00	92.135,00
		2				
	Totale Missione 10		119.657,00	92.557,00	92.735,00	93.735,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	1	12.128,00	10.150,00	10.770,00	11.400,00
		2				
	2 - Interventi a seguito calamità nat.	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	Totale Missione 11		12.128,00	10.150,00	10.770,00	11.400,00

		2				
	Totale Missione 11		0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1- Int. per infanzia, minori, asili nido	1	115.544,00	133.350,00	135.600,00	138.050,00
		2				
	2- Interventi per disabilità	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	3- Interventi per anziani	1	0,00	0,00	0,00	0,00
		2				
	4- Int. soggetti rischio esclusione soc.	1	163.274,72	200,00	220,00	250,00
		2				
	5 - Interventi per le famiglie	1	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	6 - Interventi per diritto alla casa	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 - Progr. rete servizi sociosanit-soc.	1	0,00	113.075,00	113.075,00	113.075,00
	8 - Cooperazione e associazionismo	1	18.900,00	16.700,00	17.550,00	18.500,00
	9 - Servizio necroscopico, cimiteriale	1	27.751,00	27.600,00	28.340,00	29.100,00
	2					
	Totale Missione 12		331.469,72	296.925,00	300.785,00	304.975,00
13 - Tutela della salute	7 - Ulteriori spese sanitarie	1	12.693,22	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	Totale Missione 13		12.693,22	7.500,00	7.500,00	7.500,00
14 - Sviluppo economico, competitività	1 - Industria, PMI e Artigianato	1	2.500,00	0,00	0,00	0,00
	2 - Commercio, reti distr, consumatori	1	1.020,00	1.695,00	1.795,00	1.895,00
	3 - Ricerca e innovazione	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 - Reti, altri servizi di pubblica utilità	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 14		3.520,00	1.695,00	1.795,00	1.895,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1 - Servizi per sviluppo mercato lavoro	1	0,00	0,00		0,00
		2				
	2 - Formazione professionale	1	880,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	3 - Sostegno all'occupazione	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15		880,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16 - Agricoltura, polit.agroalim, pesca	1 - Sviluppo sett. agricolo e sist. Aa	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 - Caccia e pesca	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16		0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e divers. fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	1	117.420,00	116.472,00	115.524,00	114.576,00
	Totale Missione 17		117.420,00	116.472,00	115.524,00	114.576,00
18 - Relazioni con auton. territ.e locali	1 - Relazioni finanz.con altre aut. Terr.	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18		0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	1 - Relazioni internazionali e coop.	1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19		0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1- Fondo di riserva	1	16.805,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	2 - FCDE	1	52.851,00	129.018,00	156.665,00	184.311,00
	3 - Altri fondi	1	0,00	215,00	169,00	169,00
	Totale Missione 20		69.656,00	146.233,00	173.834,00	201.480,00

50 - Debito pubblico	2 - Quota capit mutui cassa DP	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 50		21.161,00	16.680,00	13.065,00	9.257,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1- Restituzione antic.tesoreria	5	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60		0,00	0,00	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1- Servizi per conto terzi e partite di giro	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA			2.862.261,95	2.763.992,98	2.748.402,00	2.789.299,00

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		Prev.Def. 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
101	redditi da lavoro dipendente	420.427,26	52.724,48	23.670,00	23.670,00
102	imposte e tasse a carico ente	29.165,96	7.085,05	5.190,00	5.230,00
103	acquisto beni e servizi	1.366.654,32	1.269.051,45	1.258.391,00	1.275.193,00
104	trasferimenti correnti	781.645,43	1.133.126,00	1.135.212,00	1.135.922,00
105	trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
106	fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00
107	interessi passivi	23.937,00	18.795,00	15.157,00	11.326,00
109	rimborsi e poste cor.delle entrate	13.300,00	16.700,00	15.800,00	15.900,00
110	altre spese correnti	227.121,98	266.511,00	294.262,00	322.058,00
TOTALE		2.862.251,95	2.763.992,98	2.747.682,00	2.789.299,00

Spese di personale**Unione della Romagna Faentina – Bilancio di previsione anno 2017**

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 l'Ente con atto di giunta n. 181/2016 ha provveduto al consolidamento del vincolo per enti facenti parte dell'URF, quantificato complessivamente in Euro 271.019,16 (si allega copia dell'atto citato);

- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore del 2008 che risulta di Euro 248.757,54;
- del limite di spesa per la contrattazione integrativa disposto dal co. 236 della Legge 208/2015.

L'organo di revisione ha provveduto con verbale n. 32 in data 27/12/2016, 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. (Piano occupazionale approvato con atto URF N. 210 DEL 29/12/2016). 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 2008	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Spese macroaggregato 101	507.412,95	16.611.218,00	16.611.218,00	16.611.218,00
Spese macroaggregato 103	7.143,50	185.000,00	185.000,00	185.000,00
Irap macroaggregato 102	35.137,13	1.039.171,00	1.039.171,00	1.039.171,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio succes.	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....	0,00	2.689,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese di personale (A)	549.693,58	17.838.078,00	17.835.389,00	17.835.389,00
(-) Componenti escluse (B)	300.936,04	17.606.186,31	17.606.186,31	17.606.186,31
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	248.757,54	231.891,69	229.202,69	229.202,69
Margine rispetto al limite		16.865,85	19.554,85	19.554,85

Si specifica che non essendo ancora approvato il consuntivo 2016, non sono comprese le spese re imputate. Le spese indicate comprendono per contro, tutta la stima del salario accessorio di competenza dei rispettivi esercizi. Per completezza si allega anche il contenimento consolidato della spesa di personale di tutti gli enti facenti parte dell'Unione della Romagna Faentina per l'anno 2017.

Spesa di personale enti dell'Unione della Romagna Faentina - anno 2017 - situazione in sede di previsione bilancio URF	Comune di Brisighella	Comune di Casola	Comune di Bolognese	Comune di Faenza	Comune di Riolo Terme	Comune di Solarolo	Unione Romagna Faentina	Consolidato
totale di riferimento	€ 1.443.365,73	€ 705.586,57	€ 1.641.199,79	€ 12.509.971,73	€ 895.236,78	€ 895.531,07	€ 248.757,54	€ 18.339.649,21
spese macroaggregato 101	€ 2.000,00	€ 370,00	€ 505,00	€ 2.896.534,00	€ 600,00		€ 16.611.218,00	€ 19.511.227,00
spese macroaggregato 103							€ 185.000,00	€ 185.000,00
spese macroaggregato 102 - irap				€ 184.320,00			€ 1.039.171,00	€ 1.223.491,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo								€ 0,00
Altre spese:							€ 2.689,00	€ 2.689,00
trasferimenti all'URF	€ 1.561.874,19	€ 742.226,81	€ 1.751.920,16	€ 10.996.336,56	€ 1.020.627,85	€ 966.968,00		€ 17.039.953,56
altre spese per trasferimenti	€ 42.239,14	€ 15.157,13	€ 37.892,84	€ 24.387,05	€ 28.239,14	€ 28.239,14		€ 176.154,45
totale spese di personale (A)	€ 1.606.113,34	€ 757.753,94	€ 1.790.317,99	€ 14.101.577,61	€ 1.049.467,00	€ 995.207,14	€ 17.838.078,00	€ 38.138.515,01
componenti escluse (B)	€ 243.999,93	€ 104.561,27	€ 255.250,76	€ 2.073.294,08	€ 156.578,23	€ 117.054,49	€ 17.606.186,31	€ 20.556.925,08
Componenti assoggettate al limite (A-B)	€ 1.362.113,40	€ 653.192,67	€ 1.535.067,23	€ 12.028.283,52	€ 892.888,76	€ 878.152,65	€ 231.891,69	€ 17.581.589,93
marginale rispetto al limite	€ 81.252,32	€ 52.393,90	€ 106.132,56	€ 481.688,21	€ 2.348,02	€ 17.378,43	€ 16.865,85	€ 758.059,28
altre spese per trasferimenti	€ 28.239,14	€ 15.157,13	€ 37.892,84		€ 28.239,14	€ 28.239,14		
segreteria convenzionata	€ 14.000,00			€ 24.387,05			€ 2.689,00	
comandi	€ 42.239,14	€ 15.157,13	€ 37.892,84	€ 24.387,05	€ 28.239,14	€ 28.239,14	€ 2.689,00	
componenti escluse (B)								
aumenti ccnl storico pers trasferito	€ 182.517,55	€ 90.894,15	€ 203.788,65	€ 1.560.213,69	€ 113.836,98	€ 100.555,66	€ 29.570,70	
quota aumenti ccnl in bilancio urf 2017	€ 29.478,24	€ 13.667,11	€ 31.960,39	€ 200.669,22	€ 18.354,21	€ 16.498,83		
quota aumenti ccnl bilancio FA 2017				€ 55.521,49				
quota categorie protette al 31.12.2016	€ 32.004,14	€ 0,00	€ 19.501,72	€ 119.961,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 284.943,17	
rimborsi per comandi				€ 14.000,00			€ 2.929,96	
rimborsi segreteria convenzionata				€ 84.717,43				
altri rimborsi				€ 33.923,03	€ 24.387,05		€ 17.261.680,28	
oneri Perseo				€ 4.288,00			€ 27.062,20	
	€ 243.999,93	€ 104.561,27	€ 255.250,76	€ 2.073.294,08	€ 156.578,23	€ 117.054,49	€ 17.606.186,31	

Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008)

Il limite massimo previsto in bilancio per incarichi di collaborazione autonoma sarà previsto per gli anni 2017-2019 con apposita delibera da approvare insieme al bilancio di previsione 2017.

L'ente pubblica regolarmente nel sito istituzionale i provvedimenti di incarico con l'indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e del compenso.

Spese per acquisto beni e servizi – Riduzioni di spesa ai sensi del DL 78/2012 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, l'ente 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)

Il principio applicato 4/2, punto 3.3. prevede che le entrate di dubbia e difficile esazione siano accertate per l'intero importo del credito anche, per le quali non è certa la riscossione integrale, quali le sanzioni amministrative al codice della strada, le rette per servizi pubblici a domanda, i proventi derivanti dalla lotta all'evasione, ecc..



Per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione un'apposita posta contabile, denominata "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 negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

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: MEDIA SEMPLICE.

Per le entrate che negli esercizi precedenti all'adozione del nuovo ordinamento contabile erano state accertate per cassa, il fondo crediti di dubbia esigibilità è determinato sulla base di dati extra-contabili, ad esempio confrontando il totale dei ruoli ordinari emessi negli ultimi cinque anni con gli incassi complessivi (senza distinguere gli incassi relativi ai ruoli ordinari da quelli relativi ai ruoli coattivi) registrati nei medesimi esercizi.

Si fa presente che enti che negli ultimi tre esercizi hanno formalmente attivato un processo di accelerazione della propria capacità di riscossione possono calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità facendo riferimento ai risultati di tali tre esercizi.

Non sono oggetto di svalutazione i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione e le entrate tributarie che, sulla base dei principi contabili sono accertate per cassa. Per le entrate da tributi in autoliquidazione in ossequio al punto 3.7.5, stante le modalità di accertamento non è stato previsto il FCDE.

Non sono altresì oggetto di svalutazione le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale. Il fondo crediti di dubbia esigibilità è accantonato dall'ente beneficiario finale.



Nel 2017 per tutti gli enti locali lo stanziamento di bilancio riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità è pari almeno al 70%, nel 2018 è pari almeno all'85% di quello risultante dall'applicazione dal 2019 l'accantonamento al fondo è effettuato per l'intero importo.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità, pur confluendo in un unico piano finanziario incluso nella missione 20 programma 2, deve essere articolato distintamente in considerazione della differente natura dei crediti.

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 OBBLIGATORI O AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. d=(c-b)	% (e)=(c/a)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	1533.803,00	100.435,00	100.435,00	0,00	6,5481
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	-	-	-
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	727.855,00	28.583,00	28.583,00	0,00	3,9270
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	2.261.658,00	129.018,00	129.018,00	0,00	5,7046
<i>DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE</i>	<i>2.261.658,00</i>	<i>129.018,00</i>	<i>129.018,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5,7046</i>
<i>DI CUI FCDE IN C/CAPITALE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

ANNO 2018

TITOLI	BILANCIO 2018 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. d=(c-b)	% (e)=(c/a)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	1588.400,00	121.957,00	121.957,00	0,00	7,6780
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	-	-	0,0000
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	712.819,00	34.708,00	34.708,00	0,00	4,8691
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	2.301.219,00	156.665,00	156.665,00	0,00	6,8079
<i>DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE</i>	<i>2.301.219,00</i>	<i>156.665,00</i>	<i>156.665,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6,8079</i>
<i>DI CUI FCDE IN C/CAPITALE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

ANNO 2019

TITOLI	BILANCIO 2019 (a)	ACC.TO OBBLIGATORIO AL FCDE (b)	ACC.TO EFFETTIVO AL FCDE (c)	DIFF. d=(c-b)	% (e)=(c/a)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	1612.550,00	143.478,00	143.478,00	0,00	8,8976
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	-	-	0,0000
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	736.351,00	40.833,00	40.833,00	0,00	5,5453
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-
TIT. 5 - ENTRATE DA RID.NE DI ATT. FINANZIARIE	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	2.348.901,00	184.311,00	184.311,00	0,00	7,8467
<i>DI CUI FCDE DI PARTE CORRENTE</i>	<i>2.348.901,00</i>	<i>184.311,00</i>	<i>184.311,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7,8467</i>
<i>DI CUI FCDE IN C/CAPITALE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Fondo di riserva di competenza

La consistenza del fondo di riserva ordinario previsto:

anno 2017 - euro 17.000,00 pari allo 0,62 % delle spese correnti;

anno 2018 - euro 17.000,00 pari allo 0,62 % delle spese correnti;

anno 2019 - euro 17.000,00 pari allo 0,61 % 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):

FONDO	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Accantonamento per contenzioso	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Accantonamento per perdite organismi partecipati	215,00	169,00	169,00
Accantonamento per indennità fine mandato	1.681,00	1.681,00	1.681,00
Altri accantonamenti (da specificare)	-	-	-
TOTALE	16.896,00	16.850,00	16.850,00

A fine esercizio come disposto dall'art.167, comma 3 del TUEL le economie di bilancio dovranno confluire nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

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:

	ORGANISMO	ORGANISMO	ORGANISMO
	AMBRA s.r.l.	A. P. ESCARINI	HERA S.P.A.
Per contratti di servizio	€ -	€ -	€ 110.905,00
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 - Quota di partecipazione	€ 1.600,00	€ 1.000,00	€ -
TOTALE	€ 1.600,00	€ 1.000,00	€ 110.905,00

Tutti gli organismi partecipati hanno approvato il bilancio d'esercizio al 31/12/2015, e tale documento è allegato al bilancio di previsione.

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, Lepida S.p.A., in quanto Società in controllo analogo, non è prevista nel 2017 la distribuzione di utili né è prevedibile che, sulla base dei dati del Bilancio di esercizio 2015, siano richiesti nell'anno 2017 finanziamenti aggiuntivi per assicurare l'equilibrio economico.

Riduzione compensi CDA

Il Comune non detiene partecipazione 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;
- 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 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.

Tabella di calcolo per la quantificazione del fondo vincolato da accantonare								
DENOMINAZIONE	% di partec. al 31.12.2015	Risultato medio esercizi 2011-2012-2013	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2016	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2017	RISULTATO PREVISTO ESERCIZIO 2018	FONDO ANNO 2017	FONDO ANNO 2018	FONDO ANNO 2019
						75%	100%	100%
S.TE.P.RA Soc. Cons. a r.l. in liquidazione (1)	0,008%	-557.143,00	-2.131.422,00	-2.131.422,00	-2.131.422,00	126,33	168,44	168,44
Ambra S.r.l.	0,65%	46.016,33	-18.186,84	0,00	0,00	88,66	-	-
Angelo Pescarini Scuola Arti e Mestieri Soc. Cons. a r.l.	0,81%	9.064,33	0,00	0,00	0,00	-	-	-
CON. AMI	0,64%	9.975.147,67	9.389.000,00	9.470.000,00	8.185.000,00	-	-	-
Lepida S.p.A.	0,0016%	260.679,67	699.229,28	281.952,44	610.283,41	-	-	-
ASP della Romagna Faentina (2)	5,63%	81.388,82 227.223,00	20.000,00	113.420,00	114.554,00	-	-	-
BCC ROMAGNA OCCIDENTALE Soc. Coop.	0,0397%	1.713.131,67						
HERA S.p.A.	0,0000457%	115.878.182,33						
				Esclusi gli intermediari finanziari				
				Escluse le società quotate				
Totale fondo						214,99	168,44	168,44

Per la società S.TE.P.RA. non sono disponibili i risultati previsionali 2016, 2017 e 2018, in quanto mai forniti dalla società.

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 Castelbolognese; pertanto la previsione dei risultati di

esercizio 2016, 2017 e 2018 è riferita a tale soggetto, mentre la media degli esercizi 2011-2012-2013 è riferita alle due AP.

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 d'Area Terre di Faenza Soc. Cons. a r.l. al Consorzio CON.AMI, con scrittura privata in data 11 gennaio 2016, a seguito di asta pubblica svolta dal Comune di Faenza per delega del Comune di Casola Valsenio. La cessione è stata effettuata per il valore nominale della quota, pari ad € 4.128,00;
- si è concluso il procedimento per la dismissione della partecipazione in Senio Energia S.r.l. con la comunicazione effettuata alla società con nota in data 18 maggio 2015, prot. 2619, ai sensi dell'art. 1, comma 569, della legge n. 147/2013, come modificata dal d.l. n. 16/2014 convertito in l. n. 68/2014, ovvero la cessazione della partecipazione essendo andati deserti due tentativi di vendita mediante procedura aperta. La liquidazione del valore della quota di partecipazione dovrà essere effettuata a norma di legge.



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:

avanzo d'amministrazione	22.083,00	-	-
avanzo di parte corrente (margine corrente)	-	-	-
alienazione di beni	15.260,00	-	-
contributo per permesso di costruire	7.763,00	45.106,00	45.106,00
saldo positivo partite finanziarie	-	-	-
trasferimenti in conto capitale da amm.ni pubbliche	202.278,67	200.000,00	-
trasferimenti in conto capitale da altri	31.988,00	10.523,00	-
mutui	-	-	-
prestiti obbligazionari	-	-	-
leasing	-	-	-
altri strumenti finanziari	-	-	-
altre risorse non monetarie	-	-	-
totale	279.372,67	255.629,00	45.106,00

Investimenti senza esborsi finanziari

Non sono programmati per gli anni 2017-2019 altri investimenti senza esborso finanziario (transazioni non monetarie) rilevati in bilancio nell'entrata e nella spesa. L'ente non intende acquisire beni con contratto di locazione finanziaria. L'organo di revisione ha rilevato che l'ente non ha posto in essere dal 1 gennaio 2016 contratti di leasing finanziario e/o contratti assimilati.

Limitazione acquisto immobili

Non è prevista per acquisto immobili. Ai sensi del comma 1 ter dell'articolo 12 del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, dalla Legge 15 luglio 2011, n. 111, a decorrere dal 1° gennaio 2014 al fine di pervenire a risparmi di spesa ulteriori rispetto a quelli previsti dal patto di stabilità interno, gli enti territoriali effettuano operazioni di acquisto di immobili solo:

- a) siano comprovate documentalmente l'indispensabilità e l'indilazionabilità attestate dal responsabile del procedimento;
- b) la congruità del prezzo sia attestata dall'Agenzia del demanio, previo rimborso delle spese.
- c) delle predette operazioni sia data preventiva notizia, con l'indicazione del soggetto alienante e del prezzo pattuito, nel sito internet istituzionale 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;

	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	27.900,00	21.161,00	16.680,00	13.065,00	9.257,00
entrate correnti	2.789.916,65	2.920.877,01	2.885.146,00	2.926.183,00	2.974.085,00
% su entrate correnti	1,00%	0,72%	0,58%	0,45%	0,31%
Limite art.204 TUEL	10,00%	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, 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:

Anno	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito (+)	1.348.043,52	1.184.136,96	1.016.002,24	844.922,24	667.141,24
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	163.906,56	168.134,72	171.080,00	177.781,00	184.786,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	1.184.136,96	1.016.002,24	844.922,24	667.141,24	482.355,24

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	27.900,00	21.161,00	16.680,00	13.065,00	9.257,00
Quota capitale	163.906,56	168.134,72	171.080,00	177.781,00	184.786,00
Totale	191.806,56	189.295,72	187.760,00	190.846,00	194.043,00

L'organo di revisione ricorda che ai sensi dell'art.10 della legge 243/2012:

- a) 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;
- b) 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

Congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste.

b) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti e 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.

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.

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.

f) Adempimenti per il completamento dell'armonizzazione contabile

A decorrere dal 2017 l'ente è tenuto ad adottare un sistema di contabilità economico patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali, sia sotto il profilo finanziario

che sotto il profilo economico patrimoniale e dovrà pertanto avviare le attività necessarie per dare attuazione agli adempimenti dell'armonizzazione contabile, con particolare riferimento a:

- l'aggiornamento delle procedure informatiche necessarie per la contabilità economico patrimoniale;
- applicare il piano dei conti integrato di cui all'allegato n. 6 al D.Lgs. n. 118/2011;
- applicare il principio contabile generale n. 17 della competenza economica di cui all'allegato n. 1 al D.Lgs. n. 118/2011;
- applicare il principio applicato della contabilità economico patrimoniale di cui all'allegato 4/3 al D.Lgs. n. 118/2011, con particolare riferimento al principio n. 9, concernente "L'avvio della contabilità economico patrimoniale armonizzata
- aggiornare l'inventario e la sua codifica secondo il piano patrimoniale del piano dei conti integrato (allegato n. 6 al D.Lgs 118/2011);
- aggiornare le valutazioni delle voci dell'attivo e del passivo nel rispetto del principio applicato della contabilità economico patrimoniale;
- effettuare la ricognizione del perimetro del gruppo amministrazione pubblica ai fini del bilancio consolidato.

Inoltre, il sottoscritto Revisore ha constatato come il bilancio preventivo dell'Unione della Romagna Faentina sia stato redatto ed approvato temporalmente in precedenza a quello del Comune aderente Casola Valsenio. I dati contenuti nel bilancio dell'ente, pertanto, tenendo conto di esigenze di equilibrio del Comune, prevedono invece minori trasferimenti verso l'Unione rispetto a quelli indicati nel loro bilancio quantificati in circa euro 100.000,00; allo stesso tempo si segnala (si veda il Prospetto dimostrativo dell'Avanzo di amministrazione presunto, all. D alla delibera di approvazione del bilancio preventivo 2017/2019) l'attesa in merito all'importo dell'Avanzo libero presunto che risulterà dal bilancio consuntivo 2016 è pari a 227.151,78 e quindi ampliamento superiore all'importo da ritrasferire all'Unione qualora non fosse rivisto.

Da ultimo si evidenzia come sia alquanto significativo l'accantonamento obbligatorio per legge al FCDE per il 2017, pari a euro 129.018, a fronte di concrete perdite inferiori a quanto accantonato, dati già dimostrati nei primi tre mesi del nuovo anno. Tali accantonamenti sottraggono risorse e creano avanzo obbligato rispetto alle reali perdite.



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 proposta di bilancio di previsione 2017-2019 e sui documenti allegati.

L'ORGANO DI REVISIONE

F.to Galli Dott. Davide





COMUNE DI CASOLA VALSENIO

Provincia di Ravenna

Proposta n. 2017 / 163

SETTORE FINANZIARIO - PRESIDIO TERRITORIALE DI CASOLA VALSENIO

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019 -
ANNUALITA' 2017 E APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE
FINANZIARIO 2017-2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

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, 27/03/2017

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
BALDASSARRI DONATA
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)

COMUNE DI CASOLA VALSENIO

Provincia di Ravenna

Proposta n. 2017 / 163

SETTORE FINANZIARIO - PRESIDIO TERRITORIALE DI CASOLA VALSENIO

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019 -
ANNUALITA' 2017 E APPROVAZIONE SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE
FINANZIARIO 2017-2019 E ALLEGATI OBBLIGATORI

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Visti i contenuti dell'atto a firma del Dirigente del Settore Finanziario, prot. URF n. 6 del 12.01.2016, che delega l'espressione del parere in ordine alla regolarità contabile degli atti deliberativi al Capo Servizio Contabilità del presidio territoriale di riferimento.

Per i fini di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, considerato:

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;

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.

Lì, 27/03/2017

IL CAPO SERVIZIO DEL PRESIDIO
TERRITORIALE
BALDASSARRI DONATA
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI CASOLA VALSENIO

Provincia di Ravenna

Certificato di Pubblicazione

Deliberazione di Consiglio comunale n. 12 del 29/03/2017

Oggetto: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019 - ANNUALITA' 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 18/04/2017.

Li, 18/04/2017

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
BIAGI RAFFAELLA
(sottoscritto digitalmente
ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)