



COMUNE DI MONTECCHIO EMILIA

PROVINCIA DI REGGIO EMILIA

Comune Capodistretto della Val d'Enza

RENDICONTO DI GESTIONE

per l'esercizio finanziario

2017

RELAZIONE DELLA GIUNTA

Redatta il 4 Aprile 2018

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2017

NOTA INTEGRATIVA

In sede di analisi dei risultati del Consuntivo 2017 si ricorda che il Comune di Montecchio è stato tra i Comuni che sono entrati nella sperimentazione della disciplina concernente l'armonizzazione dei sistemi contabili di cui all' art. 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni.

Con tale impianto normativo sono stati introdotti nuovi principi e nuovi schemi di rappresentazione dei bilanci, che sono adottati obbligatoriamente da tutti gli Enti del comparto pubblico dall'esercizio 2015, in particolare:

- la tenuta della contabilità finanziaria sulla base della definizione del principio della competenza finanziaria cosiddetto "potenziato", secondo cui
"<< (...) Tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo a entrate e spese per l'ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza...";
- viene introdotta la disciplina del "fondo pluriennale vincolato", costituito da risorse accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive giuridicamente perfezionate esigibili in esercizi successivi;
- viene previsto il principio di procedere alle previsioni e agli accertamenti per l'intero importo del credito, con un obbligo di stanziare un'apposita posta contabile di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità per le entrate di dubbia e difficile esazione;
- la introduzione delle previsioni di cassa che costituiscono limite ai pagamenti di spesa.
- la introduzione graduale della contabilità economico-patrimoniale in partita doppia e il conseguente superamento del "prospetto di conciliazione".

Pur essendo il quarto anno a regime del nuovo assetto normativo della contabilità e bilanci, le difficoltà di applicazione dei nuovi principi contabili, le riclassificazioni della struttura del bilancio, dello stato patrimoniale, i progressivi aggiustamenti dei principi contabili per l'operatività della gestione e dei software gestionali continuano a comportare un grande sforzo sia per la complessità degli adempimenti che per l'importanza di addivenire ad un radicale cambiamento culturale. La struttura per missioni e programmi più analitici e dalla composizione più uniforme rispetto al passato rende più leggibili i bilanci e nel tempo confrontabili i risultati.

A conclusione delle analisi effettuate in collaborazione con i diversi settori comunali per la verifica degli impegni e degli accertamenti di competenza 2017, è stata adottata la delibera di Giunta n. 34 del 19/03/2018 quale atto propedeutico al consuntivo, al fine di verificare le ragioni dei crediti e debiti iscritti in bilancio e di determinare il fondo pluriennale vincolato e gli impegni da reimputare negli esercizi successivi nelle annualità in cui si prevede che le obbligazioni vengano a scadenza. La reimputazione delle obbligazioni agli anni successivi mediante il FPV riguarda prevalentemente la gestione della parte corrente.

Gli impegni 2017:

- relativamente al Titolo I, spese correnti, sono stati ridotti di un importo pari a € 8.654,50.=, in sede di riaccertamento dei residui, e reimputati nel bilancio 2018, anno in cui si prevede verranno concluse le prestazioni ed effettuati i pagamenti; questo importo si somma al FPV già inserito al bilancio 2018 x spese accessorie del personale dipendente per € 73.440,00.=.
- relativamente al Titolo II, spese di investimento, sono stati ridotti di un importo pari a € 21.369,33.=, in sede di riaccertamento dei residui, e reimputati nel bilancio 2018, anno in cui si prevede di concludere i lavori ed effettuare i pagamenti.

L'esercizio 2017 si conclude con un risultato finanziario positivo, nonostante si sia ridotto il FSC assegnato al Comune di Montecchio per effetto dei nuovi parametri applicati che tengono conto in % che andrà ad aumentare negli anni, della capacità fiscale del Comune e dei fabbisogni standard.

Il quadro normativo mantiene immutati i vincoli centralistici di limitazione sul diverse tipologie di spese, (spesa del personale e turnover, informatica, automezzi, incarichi esterni, ecc.) e i tagli cumulati dei trasferimenti statali agli enti locali che hanno superato i 20 milioni di € dal 2010 al 2015. L'equilibrio del bilancio viene pertanto mantenuto con misure di contenimento e continua razionalizzazione delle spese, non potendo agire sulle risorse in quanto la pressione fiscale è rimasta invariata rispetto al 2016. Il Comune si è avvalso della possibilità di destinare (€ 126.417) gli oneri di urbanizzazione alle spese correnti relative alla manutenzione del patrimonio comunale, nella misura del 54,87% del gettito accertato nell'anno (€ 230.378).

Il Comune ha inoltre destinato entrate vincolate di parte corrente (€ 5.000) al finanziamento del Titolo II della Spesa (Parte Capitale).

L'allentamento dei vincoli del patto di stabilità, che si sostanzia nell'equilibrio tra entrate finali e spese finali, al netto del debito, unitamente alla concessione di spazi finanziari per € 280.000,00.=, ha consentito di procedere con un volume di investimenti significativo rispettando altresì le tempistiche di pagamento.

L'obiettivo prioritario è stato non solo di mantenere, ma anche potenziare il 'welfare', il sistema educativo, promuovere la cultura e le iniziative rivolte ai giovani, attività che assorbono oltre il 50% delle risorse disponibili di bilancio.

Complessivamente il rendiconto 2017 si chiude con risultati positivi, sia riguardo ai flussi di cassa, al risultato finanziario, sia rispetto ai risultati economico-patrimoniali, come illustrato nelle tabelle di seguito riportate.

1) QUADRO DI SINTESI CONTO CONSUNTIVO

Si procede all'illustrazione dei risultati della gestione del bilancio dell'esercizio 2017, ricordando che il bilancio di previsione 2017-2019 è stato approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 11 del 16/02/2017.

Risultati finanziari

L'esercizio 2017 si conclude con un risultato finanziario positivo, con un avanzo di amministrazione di € 1.710.379,13 ed un fondo di cassa di € 2.007.823,30. Occorre purtroppo prendere atto di come non si sia comunque modificata la situazione di criticità economica, sia per l'Amministrazione che per le famiglie, i cui effetti si sono tradotti in un aumento delle morosità, degli accessi allo sportello sociale e degli interventi sulla povertà e il disagio sociale.

La tabella seguente dimostra come si è determinato il risultato di amministrazione:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2017			2.820.991,42
RISCOSSIONI	838.306,48	8.936.455,93	9.774.762,41
PAGAMENTI	2.056.832,96	8.531.097,57	10.587.930,53
Fondo di cassa al 31 dicembre 2017			2.007.823,30
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			2.007.823,30
RESIDUI ATTIVI	1.046.948,80	1.258.956,03	2.305.904,83
RESIDUI PASSIVI	494.325,19	2.005.559,98	2.499.885,17
<i>Differenza</i>			-193.980,34
<i>FPV per spese correnti</i>			82.094,50
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			21.369,33
Avanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2016			1.710.379,13

I dati sopra esposti trovano corrispondenza con il verbale di chiusura del Tesoriere Comunale - Banco Popolare.

Il risultato di amministrazione complessivo di € 1.710.379,13=, sulla base delle disposizioni dell'art. 187 del D.Lgs. 267/00 è stato suddiviso in:

	2017
Risultato di amministrazione (+/-)	1.710.379,13
Di cui: - Parte accantonata:	
Per fondo svalutazione crediti	576.371,02
Indennità fine mandato Sindaco	10.940,00
Rinnovo Contratto Collettivo	24.100,00
Fondo Contenzioso	200.000,00
- Vincolato:	
Vincoli da leggi e principi contabili	249.915,07
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli dalla contrazione dei mutui	0,00
altri vincoli da specificare	0,00
- Per investimenti	92.175,50
- Non vincolato (+/-)	556.877,54

Le somme vincolate per legge sono prevalentemente destinate ad investimenti in ambito di servizi cimiteriali e di proventi da oneri di urbanizzazione.

La quota di avanzo destinata ad investimenti unitamente a quote, più o meno significative, dell'avanzo non vincolato permetterà di finanziare nuove opere nel corso dell'anno 2018, ciò ovviamente nel rispetto delle regole di finanza pubblica, relative al pareggio di bilancio, che escludono l'utilizzo dell'avanzo dalle voci di entrata.

Le somme non vincolate potranno essere utilizzate (con le riserve ed attenzioni necessarie poste dai summenzionati vincoli di finanza pubblica) per spese una tantum o di investimento o essere prudenzialmente conservate nell'attesa della verifica degli equilibri di bilancio e della congruità, in corso di gestione, del Fondo svalutazione crediti.

Di seguito si propone il confronto fra le annualità "armonizzate" 2015 – 2016 - 2017:

RISULTATO 2017 E TENDENZA IN ATTO					Variazione
Denominazione		2015	2016	2017	(2017-2016)
Fondo di cassa iniziale	(+)	3.641.318,88	2.815.927,71	2.820.991,42	5.063,71
Riscossioni	(+)	9.772.108,15	10.355.797,25	9.774.762,41	-581.034,84
Pagamenti	(-)	10.597.499,32	10.350.733,84	10.587.930,53	237.196,69
Fondo cassa finale		2.815.927,71	2.820.991,42	2.007.823,30	- 813.167,82
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza		2.815.927,71	2.820.991,42	2.007.823,30	- 813.167,82
Residui attivi	(+)	2.572.191,96	1.897.963,19	2.305.904,83	407.941,64
Residui passivi	(-)	2.463.451,41	2.675.873,38	2.499.885,17	-175.988,21
Differenza		108.740,55	-777.910,19	-193.980,34	583.929,85
FPV per spese correnti	(-)	147.652,77	112.504,14	82.094,50	30.409,64
FPV per spese in conto capitale	(-)	1.874.807,64	518.535,18	21.369,33	497.165,85
Avanzo di amministrazione al 31.12		902.207,85	1.412.041,91	1.710.379,13	298.337,52

Lo scostamento tra i risultati di gestione 2016 e 2017 è data dalla riduzione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, che va a vincolare una quota dell'avanzo di amministrazione come recita il principio contabile 4.2 e principio contabile applicato 3.3, del D. Lgl. 118/2011:

*«è stanziata nel bilancio di previsione una 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). 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 al **75 %**, nel 2019 è pari almeno all'**85 %** e nel 2020 è pari almeno al **95 %** dell'intero importo.»*

Il fondo accantonato nel 2017 ammonta a circa 267.210,09 €, mentre quello accantonato per gli esercizi precedenti (pari a € 724.392,97) risulta rideterminato al ribasso in modo assai sensibile (€ 309.160,93) ciò in virtù dell'andamento delle riscossioni dell'entrata che sia nel 2016 che nel 2017 hanno raggiunto un livello di realizzazione molto significativo.

Altra componente rilevante della formazione dell'avanzo è rappresentata dalla revisione dei cronoprogrammi di spese di investimento finanziate nel 2017 che si concluderanno nel 2018 per soli 21.000,00 € circa rispetto ai circa 518.000,00 € dell'esercizio precedente. Il dato relativo al FPL per spese di investimento è molto significativo e dimostra la capacità del Comune di portare a conclusione gli investimenti programmati.

GLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA: PAREGGIO DI BILANCIO (EX PATTO DI STABILITA')

Per quanto riguarda il Pareggio di Bilancio, introdotto con la Legge di Stabilità 2016, l'obiettivo viene ora calcolato tenendo conto degli accertamenti dei primi 4 titoli dell'Entrata e degli impegni dei primi due titoli della Spesa, il cui risultato deve essere positivo senza un obiettivo predefinito (salvo che non si debbano restituire spazi ottenuti da Stato o regione nell'anno o biennio precedente).

L'ente ha utilizzato gli strumenti disponibili (richiesta spazi per edilizia scolastica) per ottenere spazi rispetto all'obiettivo e poter così compensare il peggioramento dell'obiettivo "standard" per effetto della restituzione di spazi ottenuti negli anni precedenti e ugualmente procedere al pagamento dei fornitori, nei tempi adeguati.

Sono stati ottenuti spazi dallo Stato per € 280.000 (Edilizia scolastica) ciò a fronte della necessità di restituzione di spazi pregressi per l'importo di € 164.000 ha determinato margine ulteriore di spesa pari ad € 116.000.

Il saldo obiettivo conseguito sul pareggio di bilancio per il 2017 è stato di € 5.862,14=, saldo positivo dovuto prevalentemente alle risultanze della gestione corrente dell'esercizio 2017.

VERIFICA PAREGGIO DI BILANCIO ESERCIZIO 2017			
	Saldo Fondo Pluriennale di Entrata	+	112.504,14
	ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni)	+	8.762.077,49
	Spazi Finanziari Acquisiti	+	280.000,00
	Saldo Fondo Pluriennale di Spesa	-	103.463,83
	SPESE FINALI (al netto delle esclusioni)	-	9.281.213,08
	Spazi Finanziari da Restituire x Esercizi Pregressi	-	164.000,00
	SALDO OBIETTIVO 2017	+	5.862,14

RISULTATO DI GESTIONE

Si propongono i dati della gestione di competenza, scomposta nelle diverse tipologie di equilibri da rispettare (corrente – investimenti)

La gestione di competenza dell'esercizio 2017 raffrontata con gli anni 2015 e 2016 ha prodotto le seguenti risultanze:

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	2015	2016	2017
Entrate titolo I	6.354.016,63	6.225.904,77	6.196.810,08
Entrate titolo II	521.893,63	565.445,16	539.396,16
Entrate titolo III	1.378.098,34	1.353.209,02	1.368.599,70
Totale titoli (I+II+III) (A)	8.254.008,60	8.144.558,95	8.104.805,94
Spese titolo I (B)	7.957.826,05	7.904.783,91	7.807.126,06
Rimborso prestiti parte del Titolo IV armonizz (III DPR 194/96)* (C)	245.253,39	117.746,80	122.110,00
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	50.929,16	122.028,24	175.589,68
FPV di parte corrente iniziale (+)	100.430,00	147.652,77	112.504,14
FPV di parte corrente finale (-)	147.652,77	112.504,14	82.094,50
FPV differenza (E)	-47.222,77	35.148,63	30.409,64
Utilizzo avanzo di amm.ne applicato alla spesa corrente (+) <u>ovvero</u> copertura disavanzo (-) (F)	174.762,00	2.300,00	0,00
Entrate diverse destinate a spese correnti (+) (G)	100.000,00	250.000,00	126.417,00
Di cui: Contributo per permessi di costruire	100.000,00	250.000,00	126.417,00
Altre entrate (specificare)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a spese di investim. (-) (H)	5.800,00	4.880,00	5.000,00
Di cui: Proventi da sanzioni violazioni al CdS			
Altre entrate - specifiche /una tantum	5.800,00	4.880,00	5.000,00
Entrate diverse utilizzate x rimborso quote capitale (I)	0,00	0,00	0,00
Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F+G-H+I)	272.668,39	404.596,87	327.396,52

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	2015	2016	2016
Entrate titolo IV	754.652,62	496.978,33	657.271,55
Entrate titolo V **	150.000,00	0,00	300.000,00
Totale titoli (IV+V) (M)	904.652,62	496.978,33	957.271,55
Spese titolo II (N)	786.071,20	1.452.651,44	1.474.087,02
Differenza di parte capitale (P=M-N)	118.581,42	-955.673,11	-516.815,47
Entrate capitale destinate a spese correnti (G)	100.000,00	250.000,00	126.417,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento (H)	5.800,00	4.880,00	5.000,00
FPV di conto capitale iniziale (+) (Q)	850.530,04	1.874.807,64	518.535,38
FPV di conto capitale finale (-) (R)	1.874.807,64	518.535,18	21.369,33
Entrate diverse utilizzate x rimborso quote capitale (S)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale] (T)	1.065.818,20	8.300,00	257.549,35

Saldo di parte capitale al netto delle variazioni (P-G+H+Q-R-S+T)	65.922,02	163.779,35	116.482,93
--	-----------	------------	------------

GESTIONE CORRENTE

La gestione di competenza per la parte corrente deve avere un risultato positivo che consenta il finanziamento di poste di Uscita che non sono tecnicamente "impegnabili" (cioè utilizzabili direttamente per spese).

Questi accantonamenti (come da bilancio di previsione e sue successive variazioni) riguardano e devono essere almeno sufficienti per la copertura del Fondo crediti di dubbia esigibilità. Il fondo svalutazione crediti è istituito per controbilanciare i crediti non riscossi, che rimanendo iscritti in bilancio concorrono alla determinazione del risultato della gestione.

Il fondo crediti dubbia esigibilità degli anni precedenti è stato ricalcolato in €_309.160,93.= alla luce delle riscossioni intervenute negli esercizi considerati e, sommato all'accantonamento dell'anno corrente pari ad €_267.210,09.=, ha un importo complessivo di €_576.371,02.=.

A fronte dei crediti di dubbia e difficile esazione sono state intraprese negli anni precedenti il 2016 le procedure di riscossione coattiva tramite Equitalia, il cui iter procedurale ha tempi lunghi, modalità complesse ed esito incerto.

Nel 2015 è stato costituito tra i Comuni dell'Unione Val d'Enza l'Ufficio associato per la riscossione coattiva al fine di attivare procedure più tempestive per contrastare l'insolvenza sia fiscale e contributiva.

Nel corso dell'esercizio 2017 l'attività di accertamento dell'Ufficio Tributi dei mancati pagamenti dei tributi locali ha prodotto i seguenti risultati:

- ICI € 17.926,19;
- IMU € 729.741,55;
- TASI € 67.749,24;

a fronte dei quali risulta incassate le seguenti somme:

- ICI € 4.150,32
- IMU € 82.934,95
- TASI € 4.123,24

L'avanzo, pari a €_92.175,50, vincolato a spese in conto capitale mantiene il vincolo originario sulla base della provenienza delle relative entrate.

L'avanzo disponibile pari a €_576.877,54 potrà essere utilizzato per spese una tantum e di investimento o essere conservato nell'attesa della verifica degli equilibri di bilancio al 31 Luglio.

Le tabelle riportano i risultati dell'equilibrio corrente.

Nel corso dell'esercizio, prudenzialmente, si è fatto ricorso ad applicazione di oneri da concessioni ad edificare (€ 126.417,00.=) nei limiti previsti, senza dover ricorrere all'applicazione di avanzo di amministrazione.

Per la parte spesa, il Fondo Pluriennale Vincolato (che si riporta come stanziamento già finanziato al 2018) riguarda spese legali, spese tecniche, spese per la produttività del personale in relazione all'attività svolta nel 2017 e spese per interventi in conto capitale già affidate ed in corso di ultimazione.

GESTIONE INVESTIMENTI

Tra le entrate risultano:

- L'alienazione di area per un valore di circa 29.000 €;
- L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per 257.549,35 €;
- Utilizzo di Entrate correnti per 5.000,00 €;
- Concessioni cimiteriali per 16.519,80 €;
- Entrate legate all'attività edilizia per 231.378,25 €
(di cui € 126.417,00 destinati alla parte corrente);
- Contrazione di Mutuo con Cassa DD.PP. per 300.000,00 €;
- Contributi in conto capitale da privati per 370.000,00 €
(convenzioni urbanistiche);

Di seguito vengono descritti i principali investimenti attivati e finanziati con risorse disponibili nell'esercizio 2017 per un totale di € 1.474.087,62; alcuni investimenti finanziati col bilancio 2017 verranno realizzati nell'esercizio 2018 tramite il rinvio al FPV per un totale di € 21.368,33.

ALLEGATO INVESTIMENTI REALIZZATI

SETTORE VIII - PATRIMONIO E LAVORI PUBBLICI

Manutenzione patrimonio comunale e Opere pubbliche

DESCRIZIONE INTERVENTO
Manutenzione straordinaria impianto acqua calda sanitaria Scuola statale d'Infanzia
Sostituzione pedane antitrauma per esterno, con rifacimento sottofondo, della Scuola statale d'Infanzia - raddoppio intervento
Manutenzione pavimentazione locali servizi igienici Scuola statale d'Infanzia
Sostituzione e manutenzione straordinaria giochi per esterno Scuola comunale d'Infanzia e Asilo Nido
Completamento manutenzioni straordinarie Scuola comunale d'Infanzia e Asilo nido al fine dell'adeguamento antincendio
Sostituzione centralina telefonica e apparecchi telefonici Scuola comunale d'Infanzia e Asilo nido
Manutenzione straordinaria impianto di riscaldamento Scuola primaria e palazzina Istituto Comprensivo

Completamento manutenzioni straordinarie locale generatore di calore Palestra Scuola primaria
Manutenzione straordinaria linee telefoniche Scuole comunali Ex Zannoni e secondaria di I grado J.Zannoni
Completamento dell'intervento di riqualificazione e consolidamento antisismico delle attuali scuole medie (parte Nord), comprensivo del rifacimento di tutti gli impianti elettrici (incluso luci esterne del cortile e la dotazione di n.2 LIM) e degli impianti speciali (antincendio, citofonia, antintrusione, ecc...); apertura nuovo refettorio con locale sporzionamento e bagno dedicato; realizzazione nuovo bagno per disabili e manutenzione straordinaria impianto di riscaldamento e presidi antincendio
Completamento del piano terra della nuova scuola media (lato Est) con realizzazione dell'aula magna e predisposizione del centro sovracomunale operativo misto di protezione civile (COM)
Manutenzione straordinaria torri faro e pompa d'irrigazione dell'impianto sportivo S. D'Arzo
Manutenzioni ai manti di copertura e/o agli elementi di smaltimento delle acque piovane di alcuni edifici comunali: Palazzetto dello Sport, edificio ex Coop, cimitero, scuole comunali – primaria, d'infanzia e nido
Manutenzione straordinaria copertura della tensostruttura impianto sportivo L. Notari
Manutenzione straordinaria impianto elettrico cimitero comunale
Manutenzione straordinaria impianto audio sala consiliare e cortile interno della Rocca
Realizzazione passerella di servizio al di sopra della copertura vetrata del cortile interno della Rocca
Sostituzione serramenti esterni della sede municipale
Sostituzione di presidi antincendio in diversi immobili comunali
Manutenzione straordinaria generatore calore centro diurno comunale e ampliamento zona soggiorno con redistribuzione interna di locali
Manutenzione straordinaria serramenti esterni del centro Le Samare
Completamento riqualificazione energetica e miglioramento dell'efficientamento della rete di illuminazione pubblica tramite tecnologia a Led a basso consumo
Installazione di pensiline per attesa autobus di linea
Valorizzazione area Piazza della Repubblica: dotazione di arredi urbani e installazione di punto wifi ad accesso libero tramite adesione al progetto "EmiliaRomagnaWiFi"

E' proseguito nel 2017 il rilevante impegno per la messa in sicurezza, per le certificazioni di prevenzione incendi, per interventi di manutenzione straordinaria sulle strutture scolastiche, interventi che rappresentano il 47% degli investimenti 2017(€ 690.444,70), gli investimenti per manutenzioni strade, piazze e interventi sul territorio rappresentano il 35%, mentre quelli sulle strutture dei servizi sociali circa il 10%.

GESTIONE DELLE USCITE DI COMPETENZA

LA SPESA CORRENTE

Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per macroaggregato, impegnate negli ultimi due esercizi evidenzia una sostanziale invarianza della destinazione delle risorse nel biennio considerato.

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale impegnato		
	TITOLO 1 - Spese correnti	2015	2016	2017
101	Redditi da lavoro dipendente	2.006.007,96	1.856.751,09	1.879.794,28
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	113.529,92	110.030,97	100.169,03
103	Acquisto di beni e servizi	4.173.336,96	4.201.980,49	4.089.404,93
104	Trasferimenti correnti	1.419.029,47	1.453.253,87	1.539.618,39
105	Trasferimenti di tributi	32.706,87	0	0
106	Fondi perequativi	0	0	0
107	Interessi passivi	39.684,30	31.517,66	25.401,69
108	Altre spese per redditi da capitale	0	0	0
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	95.495,03	134.089,34	33.737,32
110	Altre spese correnti	78.035,54	117.160,49	139.000,42
100	Totale TITOLO 1	7.957.826,05	7.904.783,91	7.807.126,06

I totali riportati si riferiscono alle somme impegnate che sono composte anche da re-imputazioni dall'anno precedente (finanziate da FPV in entrata); non comprendono invece, seppur finanziate con risorse dell'esercizio 2017, le somme costituenti il Fondo Pluriennale Vincolato al 31/12/2017 che si riporta al 2018 per un importo di € 103.463,83.

Nel prospetto non sono indicati i Fondi accantonamento (in quanto sono stanziamenti che, per definizione, non fanno scaturire "impegni", ma risorse di avanzo d'amministrazione), come ad esempio il Fondo svalutazione crediti.

SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI ANNO 2017

Nella nuova rappresentazione le spese sono classificate per missione, secondo la destinazione.

Ciascuna contiene sia le spese correnti (di funzionamento) che quelle di investimento.

MISSIONE	SPESE DI FUNZIONAM. (TIT.1)	SPESE DI INVESTIM.TO (TIT.2)	TOTALE COMPLESSIVO	%
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.731.953,21	35.652,26	1.767.605,47	19,04%
2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00%
3 Ordine pubblico e sicurezza	120.817,98	0,00	120.817,98	1,30%
4 Istruzione e diritto allo studio	1.071.984,11	690.444,70	1.762.428,81	18,99%
5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	258.327,59	24.024,20	282.351,79	3,04%
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	192.946,70	37.463,44	230.410,14	2,48%
7 Turismo	16.662,46	0,00	16.662,46	0,18%
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	104.036,32	0,00	104.036,32	1,12%
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.900.437,18	183.725,19	2.084.162,37	22,46%
10 Trasporti e diritto alla mobilità	486.308,60	334.388,19	820.696,79	8,84%
11 Soccorso civile	7.000,00	0,00	7.000,00	0,08%
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.531.077,71	135.707,98	1.666.785,69	17,96%
14 Sviluppo economico e competitività	58.922,89	0,00	58.922,89	0,63%
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	197.362,60	0,00	197.362,60	2,13%
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	103.887,02	32.681,06	136.568,08	1,47%
20 Fondi e accantonamenti	0,00		0,00	0,00%
50 Debito pubblico	25.401,69		25.401,69	0,27%
TOTALE	7.807.126,06	1.474.087,02	9.281.213,08	100,00%

Per la migliore valutazione degli importi si ritiene di precisare:

La missione 1 contiene le spese per generalità dei servizi tipici dell'ente e per l'apparato istituzionale.

La spesa sociale, oltre alle funzioni conferite all'unione, accorpa le spese per asili e infanzia e per i servizi cimiteriali.

La spesa della missione 9 "tutela del territorio" ingloba la gestione di rifiuti.

GESTIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA

Entrate Tributarie

ENTRATE TRIBUTARIE				
	2014	2015	2016	2017
Tipologia 101 – Imposte e tasse	5.557.877,09	5.890.873,83	5.401.263,61	5.313.043,69
Tipologia 104 – Compartecipazione tributi	6.267,66	5.442,80	6.750,19	6.352,61
Tipologia 301 – Fondi perequativi da Amm. C.	780.213,14	457.700,00	817.890,97	877.413,78
TOTALE	6.344.357,89	6.354.016,63	6.225.904,77	6.196.810,08

L'evoluzione nel quadriennio conferma una sostanziale conferma dei cespiti d'entrata, in quanto nel 2016 è stata abolita la Tasi sulle abitazioni principali (Imposte e Tasse) ed erogato importo equivalente come fondo perequativo.

Si precisa che le imposte in autoliquidazione sono contabilizzate con il criterio di cassa cioè quanto riscosso nell'anno (IMU – TASI).

Le situazioni di "sospensione" dei versamenti per i casi previsti da norme, come fallimenti, sequestri conservativi ecc. hanno determinato anche nel 2017 una significativa diminuzione del gettito dei tributi locali.

Le conseguenze sono state attenuate con operazioni di riequilibrio in sede di variazione del bilancio.

Contributi per permessi di costruire

Gli accertamenti negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione:

Accertamento 2014	Accertamento 2015	Accertamento 2016	Accertamento 2017
233.988,47	147.576,94	295.663,30	231.378,25

La destinazione percentuale del contributo al finanziamento della spesa del titolo I è stata la seguente:

Contributi per permesso di costruire A a finanziamento spesa corrente					
			19		
Anno	importo	% x spesa corr.	di cui % (*)		
2014	113.000,00	48,29%			
2015	100.000,00	67,76%	18,00%		
2016	250.000,00	84,56%			
2017	126.417,00	54,87%			
(*) % a manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale					
Note: % per spesa corrente, max 50% + 25% per manut. Patrimonio					

Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

L'accertamento delle entrate per trasferimenti presenta il seguente andamento:

TRASFERIMENTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI				
	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>
Contributi e trasferimenti correnti da P.A.				
da P.A. centrali	273.961,57	97.947,81	133.086,23	121.009,29
da P.A. locali	250.429,22	251.121,32	278.133,94	241.655,64
Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Contr. e trasf. correnti da imprese	170.895,14	172.824,50	144.224,99	176.731,23
Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	695.285,93	521.893,63	565.445,16	539.396,16

I contributi da Amministrazioni centrali riguardano il trasferimento per elezioni ed il reintegro della quota IMU non compensata dal FSC.

I contributi da Regione/Provincia si indirizzano prevalentemente a spese in ambito scolastico e/o sociale.

E' stato verificato che l'Ente ha provveduto, ai sensi dell'articolo 158 del TUEL, alla presentazione nei termini previsti, del rendiconto all'amministrazione erogante dei contributi straordinari ottenuti.

Entrate Extratributarie

Anche nelle entrate extratributarie il confronto con gli anni precedenti non evidenzia scostamenti significativi:

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
	<i>Rendiconto 2014</i>	<i>Rendiconto 2015</i>	<i>Rendiconto 2016</i>	<i>Rendiconto 2017</i>
Servizi pubblici	567.594,22	515.097,84	541.438,20	548.150,35
Proventi dei beni dell'ente	328.088,95	323.798,17	368.572,36	385.930,50
Interessi su anticip.ni e crediti	14.779,76	8.026,25	5.991,36	3.105,79
Utili netti delle aziende	115.167,06	115.167,06	121.112,59	137.627,94
Proventi diversi	428.829,64	416.009,52	316.094,51	293.785,12
Totale entrate extratributarie	1.454.459,63	1.378.098,84	1.353.209,02	1.368.599,70

GESTIONE RESIDUI:

Le tabelle indicano, per entrata e per spesa, "l'eredità" che la gestione chiusa al 31/12 lascia all'esercizio successivo, in termini di obbligazioni giuridicamente perfezionate e concluse, ma non ancora incassate o pagate.

ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI								
RESIDUI	Esercizi precedenti	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Totale
ATTIVI								
Titolo 1			53.453,76	185.681,68	195.011,80	303.873,93	642.405,20	1.380.426,37
di cui Tarsu/tari/tares			44.496,25	92.027,64	127.008,67	124.237,73	248.224,68	635.994,97
di cui F.S.R o F.S.						26.421,26		26.421,26
Titolo 2				29.700,00	7.669,75	28.535,09	126.900,44	192.805,28
di cui trasf. Stato						19.227,80	2622,57	21.850,37
di cui trasf. Regione					7.669,75	0,09		7.669,84
Titolo 3	12.772,48	13.222,12	11.431,49	12.081,75	14.920,47	18.957,55	188.021,39	271.407,25
di cui Fitti Attivi					2.244,64	1.889,16	10.453,72	14.587,52
Tot. Parte corrente	12.772,48	13.222,12	64.885,25	227.463,43	217.602,02	351.366,57	957.327,03	1.844.638,90
Titolo 4-5		1.086,60		2.822,48	135.347,74	14.143,50	1.000,00	154.400,32
di cui trasf. Regione					135347,74			135.347,74
Titolo 6							300.000,00	300.000,00
Tot. Parte capitale	0,00	1.086,60	0,00	2.822,48	135.347,74	14.143,50	301.000,00	454.400,32
Titolo 9			92,5	6.022,11	22,00	100,00	629,00	6.865,61
Totale Attivi	12.772,48	14.308,72	64.977,75	236.308,02	352.971,76	365.610,07	1.258.956,03	2.305.904,83
PASSIVI								
Titolo 1				17.482,16	5.524,98	108.726,67	1.277.660,81	1.409.394,62
Titolo 2				184.716,86	0,00	137.698,56	520.413,81	842.829,23
Titolo 4								0,00
Titolo 7	4.002,03	4.022,12	501,53	12.890,48	33,72	18.726,08	207.485,36	247.661,32
Totale Passivi	4.002,03	4.022,12	501,53	215.089,50	5.558,70	265.151,31	2.005.559,98	2.499.885,17

La presente tabella evidenzia l'andamento della riscossione dei crediti, attività che la Giunta ha posto come obiettivo di particolare rilevanza per i Responsabili dei Settori.

RISULTATI ECONOMICO - PATRIMONIALI

CONTO ECONOMICO – CONTO DEL PATRIMONIO

Per quanto riguarda il risultato economico patrimoniale, nell'esercizio 2016 si è completata l'applicazione del principio contabile applicato a questo tipo di contabilità. Il Comune dal 2016 ha adottato la contabilità generale in partita doppia, pertanto i risultati non derivano da rettifiche della contabilità finanziaria ma dalla gestione economico-patrimoniale.

La riclassificazioni delle immobilizzazioni e lo scorporo di valore tra fabbricati ed i terreni sui quali insistono è stata completata nell'anno 2015; lo scopo primario è quello di poter considerare, quale valore imponibile ai fini dell'ammortamento il solo valore del fabbricato, in quanto i terreni non hanno un "deperimento" costante e si potrà modificare il loro valore in quanto area sulla scorta di eventuali accadimenti gestionali (osservanza dei principi di contabilità civilistica).

I permessi di costruire nella nuova contabilità non determinano il "Risultato della gestione", ma costituiscono una Riserva di capitale nello Stato patrimoniale oppure un provento della gestione straordinaria se destinati al finanziamento delle spese correnti

La voce Imposte, che nel nuovo modello è indicata a parte, corrisponde all'Irap, che prima era contabilizzata tra i costi della gestione

Si propongono i dati di sintesi, nell'esposizione del modello Ministeriale.

CONTO ECONOMICO	2017		2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	7.907.321,66		8.062.244,70	
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	8.824.582,61		8.615.694,32	
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-917.260,95		-553.449,62
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	115.332,04		95.586,29	
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	-322.147,65		150.007,84	
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.430.521,56		424.279,59	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		306.445,00		116.424,10
Imposte	-89.813,74		-92.017,35	
RISULTATO DELL'ESERCIZIO		216.631,26		24.406,75

La rappresentazione evidenzia le poste “non finanziarie” delle componenti di costo e di ricavo:

- ammortamenti pari a 820.099,00 €
- rettifiche sul valore delle partecipazioni - 322.147,65 €.

Il Patrimonio netto e le riserve sono pari a € 29.517.223,66 determinato dalla differenza tra le attività e le passività, come evidenziato nel conto del patrimonio che si riporta in forma sintetica.

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2017	Anno 201
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
Totale immobilizzazioni immateriali	1.500,32	22.149,32
Totale immobilizzazioni materiali	28.245.943,26	27.034.603,69
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.601.986,62	4.924.134,27
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	32.849.430,20	31.980.887,38
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
Totale rimanenze	-	-
Totale crediti	1.723.935,13	1.138.624,52
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-
Totale disponibilità liquide	2.013.421,98	2.820.991,42
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.737.357,11	3.959.615,94
D) RATEI E RISCONTI		
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	172,33	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	36.586.959,64	35.940.503,32

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	Anno 2017	Anno 2016
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	13.553.794,38	13.553.794,38
Riserve	15.546.798,02	16.161.854,23
Risultato economico dell'esercizio	216.631,26	24.406,75
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	29.317.223,66	29.740.055,36
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	235.070,00	-
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	7.930,00
TOTALE DEBITI (D)	3.602.416,99	2.679.252,01
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.432.248,99	3.513.265,95
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	36.586.959,64	35.940.503,32
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri (comprende FPV)	1.298.854,91	2.677.896,51
2) Beni di terzi in uso	4.101,24	4.101,24
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.302.956,15	2.681.997,75

I risultati patrimoniali trovano corrispondenza nelle scritture inventariali per quanto riguarda la valorizzazione delle immobilizzazioni, nel riaccertamento dei residui per la consistenza dei crediti e dei debiti, nel conto del tesoriere per la liquidità presente in cassa, nel piano di ammortamento dei mutui e prestiti obbligazionari per quanto riguarda le passività consolidate.

Per la variazione delle riserve si segnala il recupero (appunto a riserve) del valore di ammortamento già contabilizzato in anni precedenti e relativo al valore (scorporato) dei terreni.

Criteri di valutazione

Si procede con una breve illustrazione dei criteri previsti ed utilizzati.

Alla presente relazione è allegato anche un quadro della classificazione (valori iniziali al 01/01/2016) per le voci interessate.

ATTIVO PATRIMONIALE

A) IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono valutate al costo di acquisto o di costruzione, salvo diversa disposizione, e sono espresse al netto degli effettivi fondi di ammortamento.

I) Immobilizzazioni Immateriali

La voce Immobilizzazioni Immateriali accoglie le spese relative a studi e progetti.

II) Immobilizzazioni materiali

Beni demaniali: il valore iscritto a bilancio è stato determinato come previsto dal D. Lgs. 118/2011; è incrementato per i lavori terminati e per gli acquisti effettuati valutati al costo. L'ammortamento, calcolato sul totale dei cespiti, è stato determinato applicando l'aliquota del 3%.

Terreni e fabbricati – patrimonio indisponibile e disponibile: Le consistenze iniziali sono state determinate, riclassificando i dati al 31/12/2014 e applicando i criteri previsti dal D. Lgs. 118/2001. Dal 1996 in poi gli incrementi (lavori ed acquisizioni) sono stati iscritti al costo, a seguito di chiusura della contabilità. I decrementi sono stati valutati al valore di inserimento, aumenti delle eventuali opere eseguite.

L'aliquota di ammortamento applicata, eccetto ovviamente i terreni, è del 2%.

Macchinari, attrezzature e impianti – Mobili e macchine per ufficio: I cespiti di tali categorie sono inseriti al costo d'acquisto aumentato delle spese accessorie. Gli ammortamenti applicati, a partire dal 1996, sono stati calcolati con l'aliquota del 15%, mentre dal 2014 scontano l'aliquota del 20%.

Attrezzature e sistemi informatici, automezzi: I cespiti di tali categorie sono inseriti al costo d'acquisto aumentato delle spese accessorie. Gli ammortamenti applicati, a partire dal

1996, sono stati calcolati con l'aliquota del 15%, mentre dal 2014 scontano l'aliquota del 20%

Immobilizzazioni in corso (immobilizzazioni immateriali e materiali): in questa voce affluiscono tutte le liquidazioni relative ad opere non ancora ultimate (o per le quali non si sono concluse le relative contabilità) e che pertanto non sono andate ad incrementare le rispettive categorie di immobilizzazioni. La consistenza finale di tale voce è data dal valore iniziale incrementato di tutte le liquidazioni effettuate, sia a residuo che in competenza, sul titolo II, sottraendo il valore delle opere concluse (per le quali si è conclusa la contabilità e sono stati perfezionati gli atti di liquidazione) entro la fine dell'esercizio.

III) Immobilizzazioni finanziarie

Comprende il valore delle partecipazioni in consorzi ed aziende, che sono state valutate al valore del patrimonio netto di proprietà del nostro Ente risultante dagli ultimi bilanci approvati.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I) Rimanenze finali

Non rilevano nell'esercizio.

II) Crediti

I crediti sono ordinariamente iscritti al valore nominale. I crediti di dubbia esigibilità sono stati svalutati in virtù dei conteggi risultanti dall'applicazione dei criteri previsti dai principi contabili e vengono esposti al netto del fondo svalutazione.

IV) Disponibilità di cassa

Fondo cassa: la consistenza iniziale è rappresentata dal fondo di cassa al 31/12/2016; gli aumenti sono costituiti dagli incassi 2017 ed i pagamenti 2017 sono portati in diminuzione.

C) RATEI E RISCONTI

I) Ratei attivi

Sono ricavi di competenza dell'esercizio 2017, che avranno la movimentazione numeraria nell'esercizio successivo. E' stato rilevato un rateo attivo relativo ad un affitto che incasseremo nel 2018, ma per una parte è di competenza dell'anno in corso.

II) Risconti attivi

Sono costi che avrebbero avuto la copertura finanziaria nel 2016 manifestando la loro esigibilità nell'esercizio successivo, per l'anno in corso non si è riscontrata la fattispecie.

PASSIVO PATRIMONIALE

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto è composto da:

- Fondo di dotazione
- Riserve
- Risultato economico dell'esercizio

Si precisa che:

- nelle riserve da permessi di costruire sono confluiti gli importi come da voce specifica
La stessa voce è stata alimentata per gli importi relativi agli accertamenti di competenza 2017, che restano nella disponibilità dell'ente e non sono destinati a finanziare spesa corrente.
- le riserve da risultato economico degli esercizi precedenti é stata iscritta la somma algebrica dei risultati economici degli esercizi precedenti, unitamente ad altre riserve da capitale
- Il risultato di esercizio 2017 è iscritto nell'apposita voce.
- Il fondo di dotazione è "ereditato" dalle gestioni pregresse per differenza fra la voce netto patrimoniale e le voci di riserva e di risultato economico sopra descritte.

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio 2017 la Giunta propone al consiglio di destinarlo interamente ad incremento delle riserve.

B) FONDI RISCHI E ONERI

Si trovano fondi per trattamento di quiescenza, per imposte e per accantonamento aumenti contrattuali del personale in attesa dell'esecutività del nuovo CCNL. Rispetto al 2016 è iscritto a tale voce anche l'accantonamento della quota di TFR, dovuta per legge, alla cessazione dell'incarico di Sindaco

Tali voci non sono movimentate

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Tale voce non è movimentata perché non è l'Ente a corrispondere l'indennità al momento delle dimissioni per licenziamento o pensionamento ma l'INPDADP, ora accorpato all'INPS.

D) DEBITI

1) Debiti di finanziamento

Sono rappresentati da mutui e dai BOC emessi. A fine esercizio il debito riguarda il mutuo erogato dall'Istituto per il credito sportivo, il Boc in corso di ammortamento e il mutuo Cassa DD PP per il completamento del piano terra della scuola media.

2) Debiti di funzionamento

Corrispondono alla spesa liquidata o liquidabile e non ancora materialmente pagata al 31/12.

5) Debiti tributari

Viene iscritto in tale voce l'eventuale debito iva. La situazione 2016 della gestione IVA chiude con il credito evidenziato nella parte attiva.

5) Debiti per somme anticipate da terzi

Accoglie i valori derivanti dalle partite di giro e più precisamente dal Titolo IV della spesa.

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

1) Ratei passivi

L'importo finale è pari a zero.

II) Risconti passivi

I nuovi principi contabili prevedono di iscrivere fra i risconti passivi le quote di trasferimenti e conferimenti che l'Ente riceve da destinare ad investimento. L'importo verrà annualmente diminuito di una quota annua pari al valore della quota di ammortamento conteggiata sull'opera finanziata con i proventi in questione.

Alla voce "altri risconti passivi" sono stati rilevati ricavi incassati nell'esercizio 2017, che hanno parte della loro movimentazione numeraria nell'esercizio successivo. Trattasi di affitti attivi.

CONTI D'ORDINE

Questa voce risulta composta dalle somme della spesa destinata FPV nell'esercizio successivo e dagli impegni già assunti per contratti pluriennali, a valere sugli esercizi futuri

Immobilizzazioni finanziarie

Per quanto riguarda le partecipazioni azionarie il principio contabile afferma che "sono valutate in base al metodo del patrimonio netto di cui all'art. 2426 n. 4 del codice civile". Nel caso in cui non risulti possibile acquisire il bilancio di esercizio la partecipazione è iscritta nello stato patrimoniale al costo di acquisto. Per le partecipazioni non azionarie i criteri sono analoghi.

Il Comune di Montecchio da anni iscrive nello stato patrimoniale il valore in base al metodo del patrimonio netto, pertanto è già allineato con i nuovi principi contabili dei bilanci armonizzati.

DENOMINAZIONE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE IN CONTABILITA' ECONOMICA
IREN S.p.A. (1)	0,1725%	€ 2.768.513,70
AGAC Infrastrutture S.p.A.	1,2308%	€ 1.558.438,33
Piacenza Infrastrutture S.p.A.	0,4900%	€ 106.022,99
La Cremeria Srl	5,2600%	€ 22.054,71
Lepida Spa	0,0015%	€ 1.012,36
Matilde srl	7.97% - In liquidazione	€ 3.992,41
Agenzia Mobilità	1,0800%	€ 39.085,78
CEV	0,0800%	€ 762,91
ACT Azienda Consortile	1,0800%	€ 102.103,43

I valori di riferimento sono quelli risultanti dall'ultimo bilancio approvato al 31/12/2016.

- Il valore derivante dai bilanci al 31/12/2016 delle società partecipate secondo il metodo del patrimonio netto presenta una consistenza di € 4.601.986,62 a fronte di un valore iniziale di € 4.924.134,27.

Risultano negative le variazioni della consistenza patrimoniale della società Matilde di Canossa srl, per gli effetti della procedura di liquidazione non ancora conclusa; per IREN il risultato patrimoniale è positivo (€ 1.604.935.481,00 al 31/12/2016, € 1.582.719.000,00 al 31/12/2015), varia la quota di partecipazione di Montecchio che scende dall' 0,1863% allo 0,1725%). I risultati di Agac infrastrutture derivano da operazioni di variazione del patrimonio netto tra il bilancio 2015 e 2016.

La partecipazione in Piacenza infrastrutture, in quanto società non indispensabile per le finalità dell'Ente, verrà alienata, come deliberato nel Piano di razionalizzazione delle società partecipate approvato con delibera CC n. 45 del 29/09/2017.

COMMENTO AGLI INDICATORI:

Il rendiconto 2017 si arricchisce di una batteria di indicatori molto utile per fornire una lettura sintetica e immediata dei risultati dell'intera gestione.

Gli indicatori sotto riportati sono tutti positivi e rappresentativi di una gestione attenta agli equilibri e al controllo della spesa.

Comune di Montecchio Emilia

Esercizio: 2017

Data: 31-12-2017

Pag. 1

Piano degli indicatori di bilancio Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
0101	Organi istituzionali	100,00	100,54	90,96	90,58	95,28
0102	Segreteria generale	100,00	101,58	85,04	85,93	80,59
0103	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00	101,71	90,48	90,69	84,83
0104	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	100,95	77,62	87,44	50,30
0105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	72,72	101,88	75,06	73,74	79,62
0106	Ufficio tecnico	100,00	106,94	89,99	92,98	64,10
0107	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	97,84	102,06	91,78	90,07	99,69
0108	Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	95,93	100,00	84,14
0109	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0110	Risorse umane	100,00	205,17	100,00	100,00	100,00
0111	Altri servizi generali	96,55	102,31	84,94	85,46	79,36
01	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	94,05	102,02	84,65	86,14	76,36
02	Giustizia					
0201	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
0202	Casa circondariale e altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Totale Missione 02: Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ordine pubblico e sicurezza					
0301	Polizia locale e amministrativa	92,45	100,03	97,70	100,00	71,25
0302	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	92,45	100,03	97,70	100,00	71,25
04	Istruzione e diritto allo studio					
0401	Istruzione prescolastica	100,00	101,58	89,80	88,24	100,00
0402	Altri ordini di istruzione non universitaria	89,71	90,00	53,36	59,03	44,15
0404	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0405	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0406	Servizi ausiliari all'istruzione	99,24	103,40	91,89	90,95	96,77
0407	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	93,60	94,52	68,40	73,68	55,29
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
0501	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
0502	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	101,52	84,18	81,91	98,21
05	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00	101,41	77,95	74,94	98,21
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
0601	Sport e tempo libero	72,23	100,60	79,25	67,37	99,35
0602	Giovani	100,00	100,00	96,09	95,85	100,00
06	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	73,19	100,58	79,84	68,85	99,36
07	Turismo					
0701	Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,31	71,54	58,08	100,00
07	Totale Missione 07: Turismo	100,00	100,31	71,54	58,08	100,00
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
0801	Urbanistica e assetto del territorio	99,65	100,58	91,53	91,31	94,34
0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	33,60	100,00	100,00	100,00	100,00
08	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	51,00	100,16	97,90	94,44	99,84
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
0901	Difesa del suolo	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
0902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	99,62	102,01	71,38	60,94	99,10
0903	Rifiuti	100,00	100,01	77,61	82,22	52,17
0904	Servizio idrico integrato	100,00	100,00	88,80	91,00	72,24
0905	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0906	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0907	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0908	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	99,68	100,30	77,22	79,91	64,01
10	Trasporti e diritto alla mobilità					
1001	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1002	Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	62,94	62,94	0,00
1003	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1004	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1005	Viabilità e infrastrutture stradali	92,66	98,53	81,81	73,67	99,78
10	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	92,77	98,57	81,28	73,24	99,78

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
11	Soccorso civile					
1101	Sistema di protezione civile	100,00	100,00	71,43	71,43	0,00
1102	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Totale Missione 11: Soccorso civile	100,00	100,00	71,43	71,43	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1201	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	95,74	101,41	89,34	87,83	98,66
1202	Interventi per la disabilità	11,82	101,52	100,00	100,00	100,00
1203	Interventi per gli anziani	98,15	112,12	34,55	27,95	79,17
1204	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	102,02	99,43	100,00	99,22
1205	Interventi per le famiglie	100,00	101,05	49,97	42,50	100,00
1206	Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	4,15	4,15	0,00
1207	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00	100,07	99,22	99,72	93,09
1208	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1209	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	100,03	73,09	69,23	100,00
12	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	92,03	101,46	88,18	87,33	95,68

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui + previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
13	Tutela della salute					
1301	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1302	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1303	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1304	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1305	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1306	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1307	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Totale Missione 13: Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività					
1401	Industria PMI e artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1402	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,28	82,85	82,22	92,34
1403	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1404	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui + previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
14	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività	100,00	100,28	82,85	82,22	92,34
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
1501	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1502	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1503	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
1601	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1602	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
1701	Fonti energetiche	100,00	100,00	70,14	64,31	96,97
17	Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100,00	100,00	70,14	64,31	96,97
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
1801	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	98,60	100,00	97,67	98,77	95,43

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
18	Totale Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	98,60	100,00	97,67	98,77	95,43
19	Relazioni internazionali					
1901	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Totale Missione 19: Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti					
2001	Fondo di riserva	882,32	101,67	0,00	0,00	0,00
2002	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2003	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti	88,41	6,71	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico					
5001	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,19	100,00	100,00	0,00
5002	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
50	Totale Missione 50: Debito pubblico	100,00	100,03	100,00	100,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie					
6001	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
60	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto di terzi					
9901	Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00	100,03	80,16	81,69	70,97
9902	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Totale Missione 99: Servizi per conto di terzi	100,00	100,03	80,16	81,69	70,97

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
0101	Organi istituzionali	0,91	0,00	0,86	0,00	1,05	0,00	0,08
0102	Segreteria generale	2,60	3,93	2,77	12,08	3,38	12,08	0,23
0103	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,04	3,93	1,98	2,45	2,36	2,45	0,40
0104	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,39	0,00	1,40	0,00	1,35	0,00	1,62
0105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,48	0,00	2,79	5,70	2,89	5,70	2,37
0106	Ufficio tecnico	1,18	3,02	1,17	7,37	1,19	7,37	1,12
0107	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,84	0,00	0,89	0,00	0,65	0,00	1,89
0108	Statistica e sistemi informativi	0,67	0,00	0,63	0,00	0,78	0,00	0,00
0109	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0110	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0111	Altri servizi generali	3,53	78,22	3,20	48,61	3,71	48,61	1,08
01	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	15,64	89,10	15,69	76,21	17,36	76,21	8,79

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
02	Giustizia							
0201	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202	Casa circondariale e altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Totale Missione 02: Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ordine pubblico e sicurezza							
0301	Polizia locale e amministrativa	1,01	0,00	0,91	0,00	1,14	0,00	0,00
0302	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	1,01	0,00	0,91	0,00	1,14	0,00	0,00
04	Istruzione e diritto allo studio							
0401	Istruzione prescolastica	3,56	0,00	3,51	0,00	4,19	0,00	0,73
0402	Altri ordini di istruzione non universitaria	6,89	1,98	9,69	1,23	8,61	1,23	14,16
0404	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0405	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0406	Servizi ausiliari all'istruzione	3,60	0,00	3,31	0,00	3,78	0,00	1,36
0407	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
04	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	14,05	1,98	16,51	1,23	16,58	1,23	16,25
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
0501	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,18	0,00	0,23	0,00	0,00
0502	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,11	3,48	2,18	2,16	2,45	2,16	1,06
05	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2,11	3,48	2,36	2,16	2,68	2,16	1,06
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
0601	Sport e tempo libero	1,69	1,50	1,87	0,93	2,06	0,93	1,08
0602	Giovani	0,09	0,00	0,09	0,00	0,11	0,00	0,00
06	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,78	1,50	1,96	0,93	2,17	0,93	1,08
07	Turismo							
0701	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,16	0,00	0,15	0,00	0,16	0,00	0,11
07	Totale Missione 07: Turismo	0,16	0,00	0,15	0,00	0,16	0,00	0,11
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
0801	Urbanistica e assetto del territorio	0,62	3,93	0,59	2,45	0,65	2,45	0,34

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,29	0,00	0,28	0,00	0,35	0,00	0,00
08	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,91	3,93	0,87	2,45	1,00	2,45	0,34
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
0901	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,31
0902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,26	0,00	2,42	0,00	2,53	0,00	1,97
0903	Rifiuti	13,52	0,00	12,97	0,00	16,08	0,00	0,08
0904	Servizio idrico integrato	3,48	0,00	3,37	0,00	0,98	0,00	13,26
0905	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0906	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0907	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0908	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	19,26	0,00	18,82	0,00	19,59	0,00	15,62

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
10	Trasporti e diritto alla mobilità							
1001	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1002	Trasporto pubblico locale	0,17	0,00	0,26	0,00	0,31	0,00	0,06
1003	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1004	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1005	Viabilità e infrastrutture stradali	7,33	0,00	7,58	9,92	7,50	9,92	7,92
10	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	7,50	0,00	7,84	9,92	7,81	9,92	7,98
11	Soccorso civile							
1101	Sistema di protezione civile	0,04	0,00	0,05	0,00	0,07	0,00	0,00
1102	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Totale Missione 11: Soccorso civile	0,04	0,00	0,05	0,00	0,07	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
1201	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4,15	0,00	3,99	1,84	4,58	1,84	1,53
1202	Interventi per la disabilità	1,14	0,00	1,29	0,00	1,60	0,00	0,02

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
1203	Interventi per gli anziani	0,93	0,00	0,98	5,27	0,92	5,27	1,24
1204	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,05	0,00	0,05	0,00	0,04	0,00	0,05
1205	Interventi per le famiglie	0,13	0,00	0,22	0,00	0,26	0,00	0,06
1206	Interventi per il diritto alla casa	0,45	0,00	0,44	0,00	0,29	0,00	1,06
1207	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	6,00	0,00	5,56	0,00	6,89	0,00	0,04
1208	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1209	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,99	0,00	1,27	0,00	1,16	0,00	1,76
12	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13,84	0,00	13,80	7,11	15,74	7,11	5,76
13	Tutela della salute							
1301	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1302	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1303	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
1304	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1305	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1306	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1307	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Totale Missione 13: Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività							
1401	Industria PMI e artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1402	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,49	0,00	0,46	0,00	0,55	0,00	0,06
1403	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1404	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,49	0,00	0,46	0,00	0,55	0,00	0,06
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale							

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
1501	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1502	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1503	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	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
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
1601	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1602	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
1701	Fonti energetiche	1,70	0,00	1,61	0,00	1,85	0,00	0,59
17	Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1,70	0,00	1,61	0,00	1,85	0,00	0,59
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
1801	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	1,04	0,00	1,34	0,00	1,28	0,00	1,59

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
18	Totale Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1,04	0,00	1,34	0,00	1,28	0,00	1,59
19	Relazioni internazionali							
1901	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Totale Missione 19: Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti							
2001	Fondo di riserva	0,71	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,91
2002	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,43	0,00	2,48	0,00	0,00	0,00	12,77
2003	Altri fondi	3,94	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,12
20	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti	7,08	0,00	2,68	0,00	0,00	0,00	13,80
50	Debito pubblico							
5001	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,24	0,00	0,21	0,00	0,24	0,00	0,08
5002	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,03	0,00	0,94	0,00	1,15	0,00	0,09
50	Totale Missione 50: Debito pubblico	1,27	0,00	1,15	0,00	1,39	0,00	0,17
60	Anticipazioni finanziarie							

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi
Rendiconto di esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
6001	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto di terzi							
9901	Servizi per conto terzi e Partite di giro	12,13	0,00	13,79	0,00	10,65	0,00	26,82
9902	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Totale Missione 99: Servizi per conto di terzi	12,13	0,00	13,79	0,00	10,65	0,00	26,82

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto di esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniz. cassa/ (previsioni iniz. comp. + res.)	% di riscossione prevista nelle previsioni defin.: Previsioni defin. cassa/ (previsioni defin. comp. + res.)	% di riscossione complessiva: Risc. comp. + Risc. res. /(Accertamenti + resid. def. iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp./ Accert. comp.	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti Riscoss. c/residui/ residui def. iniz.
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	45,51	45,69	52,12	100,43	100,00	78,34	88,41	21,34
10104	Compartecipazioni di tributi	0,05	0,05	0,06	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	6,52	7,12	8,61	100,00	100,00	97,21	96,99	100,00
10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	52,08	52,86	60,79	100,38	100,00	80,84	89,63	26,71
Titolo 2	Trasferimenti correnti								
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,87	3,75	3,56	108,81	100,00	72,44	78,43	59,58
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	1,61	1,57	1,73	100,03	100,00	72,46	72,46	0,00
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	5,48	5,32	5,29	106,74	100,00	72,45	76,47	59,58
Titolo 3	Entrate extratributarie								
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,46	7,83	9,16	100,27	100,00	82,98	88,15	61,21
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,44	0,45	0,48	155,38	100,00	87,18	97,52	39,85

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto di esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniz. cassa/ (previsioni iniz. comp. + res.)	% di riscossione prevista nelle previsioni defin.: Previsioni defin. cassa/ (previsioni defin. comp. + res.)	% di riscossione complessiva: Risc. comp. + Risc. res. /(Accertamenti + resid. def. iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp./ Accert. comp.	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti Riscoss. c/residui/ residui def. iniz.
30300	Interessi attivi	0,05	0,05	0,03	113,11	100,00	100,00	100,00	0,00
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,96	1,11	1,35	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	1,93	2,24	2,40	100,12	100,00	74,66	68,85	100,00
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	10,84	11,68	13,42	102,49	100,00	83,07	86,26	67,94
Titolo 4	Entrate in conto capitale								
40100	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
40200	Contributi agli investimenti	2,71	2,76	0,00	84,53	79,10	57,76	0,00	57,76
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	7,28	7,39	3,63	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,21	0,24	0,29	46,45	0,00	100,00	100,00	0,00
40500	Altre entrate in conto capitale	3,20	2,52	2,53	86,45	81,31	94,53	99,61	49,87
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	14,40	12,91	6,45	89,18	88,33	85,69	99,85	63,83
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Alienazione di attività finanziarie	2,40	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,40	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione Prestiti								

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto di esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniz. cassa/ (previz.iniz.comp.+ res.)	% di riscossione prevista nelle previsioni defin.: Previsioni defin.cassa/ (previz.def.comp.+ res.)	% di riscossione complessiva: Risc.comp.+Risc.res.) /(Accertamenti+ resid.def.iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss.c/comp./ Accert. comp.	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti Riscoss.c/residui/ residui defin.iniz.
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2,40	2,44	2,94	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
60400	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	2,40	2,44	2,94	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	10,12	12,23	9,40	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
90200	Entrate per conto terzi	2,28	2,56	1,71	100,20	100,00	95,87	99,64	9,14
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	12,40	14,79	11,11	100,04	100,00	99,34	99,94	11,65
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	99,22	100,41	80,83	87,65	44,17

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2017
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti.	Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 + Impegni di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' + Impegni di competenza Titolo 4 'Rimborso di prestiti' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	26,19 %
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Accertamenti di competenza titolo 1 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 di entrata / Previsione iniziale competenza titolo 1 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 2 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 3 entrata	94,72 %
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente.	Accertamenti di competenza titolo 1 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 di entrata / Stanziamento definitivo di competenza titolo 1 entrata + Stanziamento definitivo di competenza titolo 2 entrata + Stanziamento definitivo di competenza titolo 3 entrata	94,19 %
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Accertamenti di competenza del titolo 3 / Previsione iniziale competenza titolo 1 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 2 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 3 entrata	78,09 %
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente.	Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Accertamenti di competenza del titolo 3 / Stanziamento definitivo di competenza titolo 1 entrata + Stanziamento definitivo di competenza titolo 2 entrata + Stanziamento definitivo di competenza titolo 3 entrata	77,65 %
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Incassi di competenza titolo 1 di entrata + Incassi di competenza titolo 2 di entrata + Incassi di competenza titolo 3 di entrata + Incassi a residuo titolo 1 di entrata + Incassi a residuo titolo 2 di entrata + Incassi a residuo titolo 3 di entrata / Previsione iniziale di cassa titolo 1 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 2 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 3 entrata	76,00 %
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente.	Incassi di competenza titolo 1 di entrata + Incassi di competenza titolo 2 di entrata + Incassi di competenza titolo 3 di entrata + Incassi a residuo titolo 1 di entrata + Incassi a residuo titolo 2 di entrata + Incassi a residuo titolo 3 di entrata / Stanziamento definitivo di cassa titolo 1 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 2 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 3 entrata	75,64 %

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2017
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Incassi di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi di competenza titolo 3 di entrata + Incassi a residuo del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi a residuo del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi a residuo titolo 3 di entrata / Previsione iniziale di cassa titolo 1 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 2 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 3 entrata	61,82 %
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente.	Incassi di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi di competenza titolo 3 di entrata + Incassi a residuo del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi a residuo del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi a residuo titolo 3 di entrata / Stanziamento definitivo di cassa titolo 1 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 2 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 3 entrata	61,53 %
3	Anticipazioni dell'istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria.	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / Anticipazione di tesoreria massima previsto dalla norma * 365	0,00 %
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente.	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / Anticipazione di tesoreria massima previsto dalla norma	0,00 %
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente.	Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 / Impegni di competenza titolo 1 spesa + FCDE Corrente + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	25,28 %
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale.	Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.004 'Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato' + Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.008 'Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato' + Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.003 'Straordinario per il personale a tempo indeterminato' + Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.007 'Straordinario per il personale a tempo determinato' + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 / Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1	10,55 %
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale.	Impegni di competenza Pdc U.1.03.02.10 'Consulenze' + Impegni di competenza Pdc U.1.03.02.12 'Lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale' / Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1	0,00 %

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2017
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto).	Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 / Popolazione residente	186,70
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi.	Impegni di competenza Pdc U.1.03.02.015.000 'Contratti di servizio pubblico' al netto del FPV + Impegni di competenza Pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' al netto del FPV + Impegni di competenza Pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate' al netto del FPV / Impegni di competenza titolo 1 spesa	30,39 %
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti.	Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,31 %
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi.	Impegni di competenza Pdc U.1.07.06.04 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,00 %
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi.	Impegni di competenza Pdc U.1.07.06.02 'Interessi di mora' / Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,00 %
7	Investimenti		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale.	Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' / Impegni di competenza titolo 1 spesa + Impegni di competenza titolo 2 spesa	15,88 %
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto).	Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' / Popolazione residente	135,18
7.3	Contributi agli investimenti procapite (In valore assoluto).	Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del FPV / Popolazione residente	4,17
7.4	Investimenti complessivi procapite (In valore assoluto).	Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' / Popolazione residente	139,35
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente.	Accertamenti di competenza titolo 1 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 di entrata - Impegni di competenza titolo 1 di spesa / Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + FPV macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' + FPV macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti'	19,91 %

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2017
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie.	Accertamenti di competenza titolo 5 di entrata - Impegni di competenza titolo 3 di spesa / Stanziamento di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del FPV + FPV macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' + FPV macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti'	0,00 %
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito.	Accertamenti di competenza titolo 6 di entrata - Accertamenti di competenza Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Accertamenti di competenza Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensione di prestiti da rinegoziazioni / Accertamenti di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del FPV + FPV macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Accertamenti di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del FPV + FPV macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti'	20,06 %
8	Analisi dei residui		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti.	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	90,65 %
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre.	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	61,75 %
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre.	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00 %
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente.	Totale residui attivi titolo 1 di competenza dell'esercizio + Totale residui attivi titolo 2 di competenza dell'esercizio + Totale residui attivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1 al 31 dicembre + Totale residui attivi titolo 2 al 31 dicembre + Totale residui attivi titolo 3 al 31 dicembre	51,90 %
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale.	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0,65 %
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie.	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00 %
9	Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio.	Pagamenti di competenza macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Pagamenti di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' / Impegni di competenza al macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Impegni di competenza al macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni'	71,64 %

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2017
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti.	Pagamenti a residuo macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Pagamenti a residuo macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' / Stock residui al 1° gennaio al macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Stock residui al 1° gennaio al macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni'	76,29 %
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio.	Pagamenti di competenza Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche' + Pagamenti di competenza Pdc U.1.05.00.00.000 'Trasferimenti di tributi' + Pagamenti di competenza Pdc U.1.06.00.00.000 'Fondi perequativi' + Pagamenti di competenza Pdc U.2.03.01.00.000 'Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.01.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.11.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.16.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.21.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' / Impegni di competenza Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche'	94,81 %
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti.	Pagamenti a residuo Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche' + Pagamenti a residuo Pdc U.1.05.00.00.000 'Trasferimenti di tributi' + Pagamenti a residuo Pdc U.1.06.00.00.000 'Fondi perequativi' + Pagamenti a residuo Pdc U.2.03.01.00.000 'Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche' + Pagamenti a residuo U.2.04.01.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti a residuo U.2.04.11.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti a residuo U.2.04.16.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti a residuo U.2.04.21.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' / Stock residui al 1° gennaio Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche' + Stock residui a	89,96 %
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014).	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto / Somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	0,00 XXX 1,86 %
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari.	Impegni per anticipazioni anticipate / Debito di finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	0,00 %
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari.	Impegni di competenza titolo 4 di spesa - Impegni per anticipazioni anticipate / Debito di finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	16,33 %

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2017
10.3	Sostenibilità debiti finanziari.	Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' - Impegni di competenza Pdc U.1.7.06.02.000 'Interessi di mora' - Impegni di competenza Pdc U.1.7.06.04.000 'Interessi per anticipazioni di prestiti' + Impegni di competenza titolo 4 spesa - Impegni per anticipazioni anticipate - Accertamenti di competenza Pdc E.4.2.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche' - Accertamenti di competenza Pdc E.4.3.01.00.000 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' + Accertamenti di competenza Pdc E.4.3.04.00.000 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	1,82 %
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto).	Debito di finanziamento al 31/12 dell'esercizio corrente / Popolazione residente	98,11
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo.	Quota libera di parte corrente dell'avanzo di amministrazione (Lettera E tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	32,56 %
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo.	Quota libera di parte capitale dell'avanzo di amministrazione (Lettera D tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	5,39 %
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo.	Quota accantonata dell'avanzo di amministrazione (Lettera B tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	47,44 %
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo.	Quota vincolata dell'avanzo di amministrazione (Lettera C tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	14,61 %
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio.	Quota disavanzo di amministrazione ripianato nell'esercizio / Totale Disavanzo esercizio precedente	0,00 %
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente.	Incremento del disavanzo di amministrazione rispetto all'esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente	0,00 %
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo.	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto. / Patrimonio netto	0,00 %

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2017
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio.	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,00 %
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati.	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Impegni di competenza titolo 1 spesa + Impegni di competenza titolo 2 spesa	0,00 %
13.2	Debiti in corso di riconoscimento.	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,00 %
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento.	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,00 %
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV.	Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	97,85 %
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata.	Accertamenti di competenza delle entrate per conto terzi e partite di giro - Accertamenti di competenza Pdc E.9.1.99.06.000 'Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	13,98 %
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita.	Impegni di competenza delle spese per conto terzi e partite di giro - Impegni di competenza Pdc U.7.1.99.06.000 'Spese derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali' / Impegni di competenza titolo 1 spesa	14,52 %

RELAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE 2017

Servizio scuola

ATTIVITA'	RISULTATO
Gestione sede distaccata scuola primaria presso locali Oratorio	Fino a giugno 2017 gestione di n. 3 classi della scuola primaria temporaneamente ubicate presso i locali dell'Oratorio con gestione di tutti i servizi connessi (refezione, trasporto, educazione fisica)
Riorganizzazione servizio refezione scuola primaria	Attivato nuova sede del servizio di refezione scolastica negli spazi ristrutturati della scuola Ex Zannoni da settembre 2017
Riorganizzazione e efficientamento spazi scuola "Zannoni"	Attivata da settembre 2017 la nuova sede succursale della scuola primaria presso gli spazi ristrutturati della scuola Ex Zannoni; collocate n. 5 classi, n. 3 aule sostegno, laboratorio artistico e refettorio
Indirizzo musicale scuola secondaria inferiore	Collaborazione con Istituto Comprensivo che ha consentito l'ottenimento dell'indirizzo musicale; completata acquisizione di strumenti e attrezzature per il funzionamento dell'indirizzo
Servizio Sperimentale Tana in Campagna	Seguite le procedure regionali e attivata nuova autorizzazione per il servizio sperimentale La Tana in campagna di Villa Aiola per bambini da 1 a 6 anni con ulteriori caratteristiche di flessibilità oraria e di frequenza
Progetto Filorosso	Gestione e coordinamento del servizio di educatori per n. 28 alunni con disabilità
Realizzazione gare d'appalto	Realizzata gara d'appalto per la gestione di una sezione di scuola infanzia comunale
Monitoraggio della convenzione con Scuole Private FISM	Mantenuto costanti rapporti con le scuole private convenzionate FISM; realizzati n. 3 incontri della commissione paritetica
Conduzione dei servizi per l'infanzia a gestione diretta (Asilo Nido, Scuola Infanzia, Cucina centralizzata)	Gestiti i regolarmente i servizi con n. 63 bambini all'Asilo Nido, 103 bambini alla scuola infanzia, 250 pasti realizzati quotidianamente dalla cucina centralizzata

Gestione iscrizioni ai servizi per l'infanzia comunali	Gestite tutte le procedure di iscrizione ai servizi con n. 62 domande di iscrizione per Nido e n. 71 domande di iscrizione per Scuola Infanzia
Gestione rette per servizi di Asilo Nido, Scuola infanzia comunale, Scuola infanzia statale, Trasporto scolastico	Gestite per tutto l'anno scolastico le procedure mensili di emissione e incasso rette per n. 63 utenti Asilo Nido, n. 103 utenti Scuola Infanzia comunale, n. 55 Scuola infanzia statale e n. 67 trasporto scolastico
Progetti di formazione per il personale del Nido e Scuola Infanzia	Realizzati percorsi formativi per tutto il personale nell'ambito della programmazione e del coordinamento distrettuale della Val d'Enza
Gestione servizio estivo per Asilo Nido e Scuola Infanzia	Attivato e gestito il servizio estivo per n. 25 bambini Asilo Nido e n. 31 Bambini Scuola Infanzia
Gestione servizio di trasporto scolastico	Gestito regolarmente il servizio in appalto di trasporto scolastico per n. 67 alunni delle scuole infanzia, primaria, secondaria inferiore; gestite procedure di iscrizione e incasso rette
Convenzione per campo giochi estivo	Stipulata convenzione per fornitura educatori per bambini disabili per il campo giochi estivo; gestite riduzioni rette di frequenza per casi segnalati dai Servizi Sociali
Progetti di qualificazione scolastica per Istituto Comprensivo e Ist. Superiore D'Arzo	Concessi contributi per progetti di qualificazione scolastica; attivato il progetto Gocosport per l'Istituto Comprensivo
Coordinamento pedagogico	Realizzata attività annuale di coordinamento pedagogico per i servizi per l'infanzia 0/6 anni e di raccordo con tutti gli altri ordini di scuola del territorio
Pedibus	Realizzato il progetto Pedibus nel periodo aprile/giugno e settembre/dicembre con oltre n. 70 bambini iscritti e frequentanti e il coinvolgimento di famiglie e associazioni di volontariato
Venerdì ecologici	Realizzata l'iniziativa in n. 3 venerdì del mese di ottobre
Coinvolgimento scuole nel progetto Profeti in Patria	Organizzata e gestita la partecipazione di oltre 20 classi di scuole infanzia, primarie e secondarie con visite guidate e laboratori presso l'Atelier Galliani allestito negli spazi del Ex macello comunale nell'ambito del progetto Profeti in Patria

Giornata diritti dell'Infanzia	Realizzata la quarta edizione dell'iniziativa presso il castello con la partecipazione di tutte le scuole del territorio e il coinvolgimento attivo delle famiglie
Note dei Racconti	Realizzata la terza edizione dell'iniziativa presso l'asilo nido, le diverse scuole infanzia e la scuola primaria con il coinvolgimento attivo delle famiglie
Giro d'Italia	Realizzato il coinvolgimento e la partecipazione di tutte le scuole del territorio in occasione del passaggio del Giro d'Italia

Servizio Cultura

ATTIVITA'	RISULTATO
Progetto "Profeti in Patria – Cammini d'artista a Montecchio Emilia"	Realizzata fino a giugno 2017 la seconda edizione dedicata all'Artista Omar Galliani; attivata a partire da ottobre 2018 la terza edizione dedicata al fotografo Ivano Bolondi.
Celebrazioni Giorno della Memoria	Realizzate iniziative commemorative in collaborazione con ANPI; realizzato laboratorio e spettacolo teatrale con Istituto Comprensivo e Istituto Superiore "D' Arzo";
Carnevale	Organizzata e gestita la sfilata di Carnevale in collaborazione con le Associazioni del territorio
Festa della donna	Realizzate le celebrazioni della Festa della donna con rappresentazione di 1 spettacolo teatrale al Castello e il sostegno alle altre attività distrettuali promosse dall'assessorato Pari Opportunità
Fiera di San Marco	Gestione dell'inaugurazione, della comunicazione e delle attività culturali della Fiera
Giugno Musicale	Realizzati n. 4 concerti di musica classica presso il Castello e Casa Cavezzi
Estate Montecchiese	Realizzato il cartellone delle iniziative estive con n. 4 serate di cinema all'aperto, n. 4 concerti del giugno musicale, n. 3 spettacoli di teatro all'aperto, rievocazione storica Monticulum, n. 2 serate di burattini all'aperto, Montecchio Unplugged

Piccolo Festival di Teatro	Realizzati n. 3 spettacoli del Festival in collaborazione con Associazione Sipario Aperto
Montecchio Unplugged	Realizzata serata di anteprima e serata del Festival di Musica di strada con coinvolgimento di tutto il centro storico
Fiera di San Simone	Gestione dell'inaugurazione, della comunicazione e delle attività culturali della Fiera
Montecchio Ad Arte	Organizzata e gestita cerimonia di conferimento delle onoreficienze di Montecchio Ad Arte 2017
Natale da Favola	Collaborazione con Associazione commercianti nell'organizzazione e gestione dell'iniziativa Natale da favola e del concerto di Natale del Coro
Bando contributi per associazioni culturali	Gestite tutte le procedure e assegnati i contributi per le attività 2017 delle associazioni culturali del territorio
Bando sponsor e comunicazione	Gestita e assegnata la procedura per la raccolta di sponsorizzazioni per il sostegno alla comunicazione delle iniziative culturali e per la realizzazione del Notiziario Comunale
Gestione sale del Castello, Casa teatro, Casa Cavezzi	Gestite le n.947 prenotazioni e allestimenti per le sale e gli spazi pubblici del Castello, Casa Teatro e Casa Cavezzi
Gestione delle aperture festive e delle visite guidate del Castello e Casa Cavezzi	Realizzata gara per assegnazione servizio di apertura Castello e Casa Cavezzi nelle giornate estive e gestione delle visite guidate da settembre 2017 a luglio 2018
Consulta culturale	Realizzati n. 3 incontri della Consulta culturale per la programmazione delle attività sul territorio

Servizio Comunicazione

ATTIVITA'	RISULTATO
Gestione sito internet	Gestione quotidiana di tutte le pubblicazioni del sito internet istituzionale dell'ente
Gestione profilo Facebook	Gestione quotidiana del profilo Facebook del Comune con 1.864 follower della pagina
Realizzazione Notiziario Comunale	Realizzati n. 4 numeri del Notiziario comunale e n. 1 catalogo della Fiera di San Simone
Realizzazione newsletter settimanale	Redazione e spezione newsletter settimanale via mail a n. 512 iscritti
Gestione ufficio stampa	Realizzati e diffusi n. 84 comunicati stampa
Gestione rassegna stampa	Realizzazione quotidiana della rassegna stampa locale in formato digitale
Distribuzione sul territorio di materiali informativi e di comunicazione	Realizzata durante tutto l'anno attività di diffusione e distribuzione sul territorio comunale di materiali informativi e di comunicazione delle iniziative comunali (depliant, locandine, manifesti)

RELAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE 2018

Servizio biblioteca

ATTIVITA'	RISULTATO
Gestione apertura servizio bibliotecario	<p>1404 ore di apertura</p> <p>1584 utenti attivi</p> <p>16388 prestiti di materiale documentario</p> <p>741 prestiti interbibliotecari in uscita ad altre biblioteche del circuito provinciale</p> <p>1184 prestiti interbibliotecari in entrata da altre biblioteche del circuito provinciale</p> <p>574 documenti acquisiti</p>
Utilizzo postazioni informatiche	918 accessi alle postazioni
Esteralizzazione del servizio di front office della biblioteca comunale nei pomeriggi di martedì, giovedì e venerdì dal mese di settembre	Messa a regime del servizio esternalizzato
Iniziative di promozione alla lettura	<p>Oltre 10 incontri di avvicinamento ai libri e alla lettura rivolti alla scuole dell'infanzia statale e comunale</p> <p>15 classi delle scuole primarie coinvolte in iniziative di promozione alla lettura</p> <p>12 classi delle scuole secondarie di primo grado coinvolte in iniziative di promozione alla lettura</p> <p>4 iniziative rivolte all'utenza libera</p> <p>2 spettacoli di burattini del circuito sovra comunale Baracca e Burattini</p> <p>Lecture realizzate per il progetto "Diritti al Castello"</p> <p>3 scaffali tematici realizzati</p>
Progetto di inserimento disabili de Le Samare	Progetto svolto su una o due mattine alla settimana di inserimento di disabili adulti del centro Le Samare nelle attività di riordino degli scaffali della biblioteca (3/4 persone coinvolte in ogni appuntamento)

Servizio sport

ATTIVITA'	RISULTATO
Gestione ordinaria degli impianti sportivi del Comune di Montecchio Emilia	Rinnovo della convenzione per la gestione degli impianti sportivi all'aperto Rinnovo della convenzione per la gestione degli impianti sportivi coperti
Ridistribuzione delle competenze del personale cessato dell'ufficio sport	Trasferimento completo delle competenze dell'ufficio sport in carico al responsabile del VI settore Gestione dei rapporti diretti con le società sportive per la gestione degli impianti e con la Provincia di Reggio Emilia per la gestione della palestra dell'Istituto scolastico Silvio D'Arzo
Completamento dell'iter per omologazione della pista di atletica del Centro sportivo Silvio D'Arzo	Omologazione ottenuta con riserva per l'acquisto delle attrezzature mancanti nella dotazione della pista
Sostegno alle attività sportive	Concessione del patrocinio o attività di supporto alle seguenti iniziative sportive: Green Day Camminata dei 4 caselli Promozione fair play U.S. Montecchio Meeting Atletica Val d'Enza Cross della Vigna Raduno Citroen DS Inaugurazione centro tennis Torneo dell'amicizia U.S. Montecchio Trofeo Giavarini U.S. Montecchio Festa di Natale U.S. Montecchio Presentazione Settore Giovanile U.S. Montecchio Patrocinio Palio di Montechiarugolo Gruppi di Cammino Arena Val d'Enza Challenge Arena Volley Camp Arena Natale sui pattini Arena Gladiators Memorial Bigi Guidetti Corri con l'Avis
Consulta sportiva	Realizzati n. 2 incontri della Consulta sportiva per la gestione dei calendari e del coordinamento delle attività

Servizio giovani

ATTIVITA'	RISULTATO
Attivazione di un progetto di Servizio Civile Nazionale	Realizzazione di tutti gli adempimenti e avvio del progetto con 2 civilisti
Realizzazione del progetto "Leva Giovani" sul servizio biblioteca del Comune	2 giovani coinvolti nel progetto presso la sede del servizio biblioteca
Realizzazione di uno spazio di aggregazione giovanile al secondo piano del castello di Montecchio	Gestione ordinaria con l'apertura di due pomeriggi alla settimana (oltre 10 utenti singoli coinvolti giornalmente)
Tavolo giovani	Attivazione di un tavolo giovani per la messa in comune delle attività svolte sul territorio a favore della fascia d'utenza di giovani e ragazzi
Attività di aggregazione rivolte ai giovani	Mostra di fumetti in collaborazione con il Servizio Sociale integrato Oltre 5 tornei di figurine e giochi elettronici negli orari di apertura

SERVIZIO SOCIALE TERRITORIALE DI MONTECCHIO EMILIA

RENDICONTO PIANO DI GESTIONE DELLE ATTIVITA' DI MANTENIMENTO e OBIETTIVI 2017

Responsabile: Dott.ssa Margherita Merotto

Programma dello SPORTELLLO SOCIALE e UFFICIO PREVENZIONE

ATTIVITA'	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2017	INDICATORI DI ATTIVITA'
Accessi allo Sportello Sociale	Realizzato	824 accessi di cui n° 350 accessi registrati sul programma regionale GARSIA.
Informazione e/o presa in carico di cittadini per benefici ed agevolazioni previsti dalle normative vigenti (ANF, AM, Bonus Acqua, SIA, RES, REI, TARI anziani)	Realizzato	n° 32 richieste per assegno al nucleo; n° 13 richieste per assegno di maternità; n° 76 richieste agevolazione idrica; n° 21 richieste per SIA di cui 14 accolte e 7 respinte ; n° 23 richieste per RES di cui 18 accolte, 3 respinte e 2 in attesa di esito; n° 21 richieste per REI in attesa di esito; n° 6 richieste di agevolazione TARI anziani.
Raccolta richieste ed organizzazione trasporti sociali	Realizzato	n° 2 trasporti adulti e minori n° 44 trasporti anziani
Monitoraggio delle convenzioni attivate con associazioni del territorio: <ul style="list-style-type: none"> • Polisportiva Arena per attività motoria e ginnastica adattata personalizzata • Centro sociale "Marabù" e Università popolare "La Sorgiva", attività di socializzazione, di svago e culturali • "Val d'Enza Nuoto ASD", attività di nuoto e ginnastica in acqua 	Realizzato: l'anno sportivo e l'anno accademico si sono conclusi il 30/06/2017.	n° 93 anziani iscritti ai corsi di ginnastica adattata personalizzata; n° 39 anziani iscritti ai corsi di motoria; n° 25 anziani iscritti ai corsi di nuoto; n° 6 anziani in lista d'attesa per i corsi di nuoto; n° 179 iscritti all'Università Popolare "La Sorgiva"; n° 85 soggiorni organizzati dal Centro Sociale "Marabù"
Favorire l'integrazione sociale di donne straniere e richiedenti asilo residenti sul territorio	Realizzato il progetto "Io parlo italiano!" (alfabetizzazione ed integrazione sociale donne straniere). Realizzati progetti di volontariato "Giovani Protagonisti per richiedenti asilo. realizzata attività di affiancamento compiti estivi e potenziamento della lingua italiana per ragazzi stranieri	attivazione e monitoraggio progetti di volontariato "Giovani Protagonisti" per n° 14 richiedenti asilo; n° 25 donne straniere iscritte al progetto "Io parlo Italiano!"; n° 4 ragazzi stranieri affiancati da volontari singoli per compiti estivi e potenziamento della lingua italiana; Partecipazione a corso di formazione "Modalità di cura dell'infanzia straniera"

Programma AREA ANZIANI E SOSTEGNO ALL'AUTONOMIA

ATTIVITÀ	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2017	INDICATORI DI ATTIVITA'
Accoglienza e valutazione dei bisogni dei cittadini anziani o non autonomi e delle loro famiglie, attività d'informazione, segretariato sociale, consulenza, definizione del progetto individuale; attivazione dei servizi socio-assistenziali e socio-sanitari e dei relativi percorsi di valutazione multidimensionale.	Realizzato	N° complessivo utenti 2017: 300+9 solo consulenza N° nuove richieste: 97 N° adulti sul totale: 11 N° deceduti: 53 anziani N° dimessi: 48 N° utenti in carico al 31/12/2017: 199 Utenti servizi socio sanitari: N. 68 centro diurno N. 10 comunità alloggio N. 106 servizio assistenza domiciliare
Offrire strumenti di sostegno alle famiglie con persone affette da malattia di Alzheimer/ demenza/ patologie neurologiche degenerative: - co-conduzione con la psicologa (Appalto Unione) del Gruppo di sostegno dei famigliari - attivazione di percorsi di consulenza individuale con la psicologa, - persone in carico seguite dal Centro disturbi cognitivi - attivazione inserimenti presso il Nucleo demenze - persone con SLA/patologie similari.	Realizzato Sono aumentate le richieste di partecipazione al Gruppo di sostegno di famigliari di persone con demenza giovanile	N° partecipanti al gruppo: 16 di cui nuovi ingressi:3, famigliari di persone con demenza giovanile N° incontri effettuati: 10 per indicazione SAA Attivazione percorsi individuali con la psicologa: 1
Home Care Premium: informazioni ai cittadini, monitoraggio dei progetti ed eventuali variazioni degli stessi, trasmissione telematica all'INPS, raccordo col Servizio Sociale Integrato dell'Unione	Realizzato. Sono proseguiti monitoraggio e variazione piani HCP 2015 Effettuata informazione/compilazione piani HCP 2017	N° domande in carico: HCP 2015: 18 HCP 2017: 6 Long Term Care: 2
Applicazione del protocollo per le dimissioni protette dall'ospedale e partecipazione al gruppo di lavoro socio-sanitario per il monitoraggio ed il miglioramento del percorso di dimissioni protette	Realizzato	n. dimissioni protette seguite: 29

Programma AREA POVERTA' ED INCLUSIONE SOCIALE

ATTIVITÀ	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2017	INDICATORI DI ATTIVITA' AL 31/12/2017
Accoglienza, ascolto e prima valutazione dei bisogni dei singoli e delle famiglie in difficoltà; presa in carico personalizzata ed integrata di persone e famiglie con prevalente problematica economica e/o di esclusione sociale: informazione, consulenza, elaborazione ed attuazione di progetti individualizzati di Servizio Sociale.	Dopo gli anni di forte aumento generato dalla crisi economica, sostanziale stabilizzazione del numero di adulti e di minori in carico nel semestre. Nel secondo semestre ripresa delle nuove prese in carico generate dall'insediamento dei R.A. e dall'avvio dei progetti SIA.	N. 205 persone in carico (flusso 2017) Di cui di origine straniera: n.95 persone (di cui n.14 R.A.) Nuove prese in carico: n.50 persone Dimessi: n.54 persone N.143 minori (flusso 2017) conosciuti ed affiancati in quanto figli di persone in carico.
Istruttorie per agevolazioni, esenzioni e contributi economici ad integrazione del reddito.	Gestiti gli ultimi n.2 step di esenzione per i servizi scolastici a.s. 2016-2017 e n.1 step a.s. 2017-2018 Gestito budget "campo estivo" assegnato in convenzione alla Polisportiva Arena per l'attivazione dei rinforzi educativi dedicati ai bambini certificati e le esenzioni per le Famiglie in difficoltà economica e/o educativa. Gestite esenzioni Tari, contributi economici e microprestiti nell'ambito del principio della compartecipazione e della corresponsabilità.	N. 9 famiglie sostenute con esenzioni e/o riduzione dei servizi scolastici; N.16 famiglie sostenute con esenzioni TARI; Attivazione rinforzi educativi "campo estivo" per n.9 bambini; Attivazione esenzioni/compartecipazioni "campo estivo" per n.16 bambini
Applicazione metodologia "Linee guida distrettuali sulla povertà".	Individuazione delle tipologie d'utenza e attivazione di progettualità finalizzate non alla delega/sostituzione ma alla valorizzazione delle risorse individuali e di rete delle Famiglie e al rapporto di corresponsabilità col Servizio.	N.24 contributi economici erogati a n.11 famiglie (n.3 continuativi)
Orientamento ed invio ad altri Servizi per percorsi di formazione o re-inserimento lavorativo per adulti svantaggiati.		N.1 assunzione c/o Coop Olmo; N.1 tirocinio c/o Conad Montecchio N.4 collaborazioni occupazionali con

Attivazione tirocini RER (tipo D) in qualità di soggetto pubblico e periodi di prova presso soggetto ospitante privato		Polisportiva Arena N.4 tirocini tipo D di cui n.3 c/o CD Montecchio ASP Sartori e n.1 c/o Croce Arancione.
<p>Mediazioni e consulenze per situazioni di emergenza/disagio abitativo. Promozione e sostegno di esperienze di coabitazione fra persone svantaggiate; Per il Comune di Montecchio Emilia, Gestione Fondo Ministeriale Morosità Incolpevole (dotazione 2015): predisposizione atti a modulistica, informazione ai cittadini, apertura bando aperto (2016-2017), raccolta domande, istruttoria ed erogazione contributi. Collaborazione con Servizio Patrimonio Montecchio E./Sicrea (CMR)/Acer per la gestione degli Alloggi Sociali e ERP. Collaborazione con Acer/Sicrea per gestione morosità e procedure di sfratto ERP/Sicrea</p>	Nessuna situazione conosciuta dal Servizio è arrivata ad epiloghi emergenziali.	<p>N.5 esecuzioni di sfratto di cui n.4 con minori presenti. Avvio della 3° esperienza di coabitazione fra persone svantaggiate. Gestione del 3° e 4° step di istruttoria relative al bando “Morosità incolpevole”, n.4 nuove domande e n.7 erogazioni di contributo, rendicontazione entro i termini a RER (2°) e Ministero delle Infrastrutture (7°). Assegnazione di n.1 alloggio Sociale per emergenza freddo. Monitoraggio di n.3 situazioni di morosità in alloggio ERP e impostazione di n.3 piani di rientro.</p>
Lavoro integrato con Servizi Socio Sanitari e SSI.	<p>Primo semestre caratterizzato dalla gestione di n.6 emergenze (riguardanti n.4 nuclei storici dell’area povertà e n.2 nuovi nuclei) gestite in co-progettazione con la collega appena insediata dell’Area Tutela Minori. Avvio della sperimentazione dell’accordo di programma con CSM e SerT.</p>	<p>N.24 minori gestiti in co-progettazione con l’Area Tutela Minori (flusso 2017) Partecipazione a n.5/5 giornate di formazione e supervisione sulle “Modalità di cura dell’infanzia straniera”. Partecipazione a n.4/4 mattine di formazione del progetto “Nessuno ti tocchi” sulla violenza di genere. N.2 UVM complesse con CSM Partecipazione alla giornata formativa organizzata dal CSM “L’integrazione è di casa” attraverso la presentazione del progetto di co-housing fra pazienti psichiatrici e utenti dell’area povertà. Inserimento di n.1 utente SerT in n.1 Associazione di Volontariato.</p>

<p>Favorire l'integrazione sociale dei richiedenti asilo residenti sul territorio.</p>	<p>N.19 adulti Richiedenti Asilo insediati nel territorio (flusso 2017) e n.3 figli minori.</p> <p>N.14 colloqui individuali di conoscenza e prima valutazione delle competenze.</p> <p>Avvio e monitoraggio di n.10 esperienze di volontariato (Leva Giovani) attivate in n.4 diverse Associazioni di Volontariato e n.3 Servizi Comunali.</p> <p>Partecipazione dei R.A. al "Pranzo di condivisione" Caritas, al "Maggio Aiolese", al progetto "Pulisci la scuola per un giorno" dell'Istituto D'Arzo,</p> <p>Organizzazione di n.1 corso di lingua italiana per i R.A., organizzato nel periodo estivo, in attesa della ripresa del corso CPA</p> <p>N. 4 incontri di coordinamento con Enti Gestori</p> <p>N.1 incontro di restituzione sull'andamento dell'attività di volontariato col gruppo di Beneficiari</p> <p>Partecipazione alla missione in Svezia – dal 08 al 12 maggio 2017 - prevista dal Progetto Europeo INTED (Integration through Education and Information)</p> <p>Partecipazione all'organizzazione della settimana di accoglienza INTED in Italia (marzo 2018).</p>
<p>Attivare le misure di contrasto alla povertà e di sostegno all'inclusione di natura nazionale (SIA) e regionale (LR 14/15 e RES)</p>	<p>Relativamente la LR 14/15:</p> <p>Partecipazione alle n.2 giornate di formazione di 2° livello rivolte agli operatori dell'Equipe Multi Professionale prevista dalla LR.</p> <p>Partecipazione agli incontri di coordinamento con Ufficio di Piano, Servizio Lavoro e Sanità e agli incontri di coordinamento con gli Enti Gestori (Cremeria e Ciofs).</p> <p>Coordinamento dell'avvio dell'attività dell'Equipe Multi Professionale (prenotazione sede, organizzazione calendari, supervisione sull'elaborazione dei profili e dei programmi personalizzati)</p> <p>Partecipazione a n.4/4 sedute dell'Equipe Multi Professionale in cui sono stati discussi n.15 profilature in range2 (di fragilità sociale).</p> <p>Analisi PIT 2016 ed elaborazione di una proposta di variazione.</p> <p>Relativamente i progetti SIA e RES</p> <p>N. 20 progetti SIA sottoscritti e monitorati.</p> <p>N. 17 progetti RES accolti, da sottoscrivere entro marzo 2018.</p>

Programma AREA COMUNITA'

ATTIVITÀ	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2017	INDICATORI DI ATTIVITA'
Convocazione e Coordinamento della Consulta del Volontariato Dal 01/06/2016 l'attività è assegnata a Ilaria De Simone e Merotto Margherita, fino al 12/06/2017	Realizzato percorso di formazione rivolto alle associazioni della Consulta del Volontariato.	N. 17 associazioni coinvolte, tra le quali n° 1 ha comunicato la cessazione; N. 6 riunioni di coordinamento; N. 3 serate dedicate alla formazione interna; N. 3 progetti a valenza sociale presentati e finanziati;
Monitoraggio della convenzione con l'Associazione AUSER e approvazione del progetto annuale relativo all'anno 2017; Dal 01/06/2016 l'attività è assegnata a Merotto Margherita, fino al 12/06/2017	Approvato progetto annuale	N. 34 volontari coinvolti nelle attività previste dal progetto annuale per SST di Montecchio. Partecipazione a 4 progetti di comunità.
Coordinamento attività rivolte alla popolazione immigrata Dal 01/06/2016 l'attività è assegnata a Ilaria De Simone e Merotto Margherita, fino al 12/06/2017	Realizzato	N. 10 date di apertura dello Sportello di Mediazione; N° 47 accessi allo Sportello mediazione; N°3 famiglie per le quali è stata attivata la mediazione interculturale; N. 3 invii al CPIA per i corsi di italiano;
Progetto distrettuale Giovani Protagonisti – Leva Giovani / Esperienze di volontariato (Younger Card) Dal 01/06/2016 l'attività è assegnata a Ilaria De Simone, fino al 12/06/2017	Realizzato	N. 31 esperienze di leva attivate; N. 15 progetti di volontariato "Giovani protagonisti attivati"; N. 29 ragazzi hanno svolto esperienza di leva nell'ambito del progetto Giovani Protagonisti;
PROGETTI SOCIO-EDUCATIVI anno scolastico 2016/2017 FUORICLASSE rivolto ai ragazzi della scuola primaria e secondaria di primo grado; SPORTELLO SOCIALE A SCUOLA (Istituto Comprensivo): presenza mensile di assistenti sociali ed educatori del SST	Realizzato anno scolastico 2016/2017, in riprogettazione 2017/2018 Realizzato per anno scolastico 2016/2017	N. 45 iscritti scuola secondaria di primo grado; N. 54 iscritti per la scuola primaria N. 4 volontari e n. 6 studenti universitari coinvolti; N. 6 giorni di apertura dello Sportello

<p>PERCORSI SOCIO EDUCATIVI c/o ISTITUTO "D'ARZO": legalità – benessere scolastico – educazione alla scelta</p> <p>PERCORSI SOCIO EDUCATIVI c/o ISTITUTO COMPRENSIVO: legalità – motivazione – conoscenza di sé</p> <p>Dal 01/06/2016 le seguenti attività sono assegnate a Merotto Margherita e Ilaria De Simone, fino al 12/06/2017</p>	<p>Realizzato per anno scolastico 2016/2017</p> <p>Realizzato per anno scolastico 2016/2017</p>	<p>N. 35 classi del triennio e n. 70 incontri da 2 ore ciascuno per un totale di n.843 studenti;</p> <p>N. 14 classi per un totale di 300 studenti e n. 28 incontri da 2 ore ciascuno;</p>
<p>EMPORIO SOLIDALE REMIDA FOOD</p> <p>Dal 01/06/2016 l'attività è assegnata a Ilaria De Simone, fino al 12/06/2017</p>	<p>Realizzati raccolta alimentare e pranzo di condivisione con volontari del Centro d'Ascolto Caritas</p>	<p>Soggetti coinvolti:</p> <p>N. 56 famiglie autorizzate;</p> <p>N. 174 persone che usufruiscono del pacco alimentare;</p> <p>N. 2 raccolte alimentari c/o Coop;</p> <p>N. 1 pranzo di condivisione con CDA Caritas svolto il 02/04/2017;</p> <p>N. 24 volontari coinvolti.</p>
<p>Creazione, in collaborazione con la biblioteca comunale di uno spazio per ragazzi 11/14 anni, in sinergia con il servizio "Fuori Classe"</p>	<p>Realizzato, è attivo due pomeriggi alla settimana, presso la sala dei Gravi, uno spazio ad accesso libero rivolto ai ragazzi 11/14 anni, coordinato dall'educatore territoriale</p>	