



## *Allegato “Sub B”*

*Alla Deliberazione di Consiglio Comunale avente ad oggetto  
“APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE  
DELL’ESERCIZIO FINANZIARIO 2016.”*

# **RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016**

(composto di n. 119 pagine)



## Relazione della Giunta al Rendiconto della Gestione 2016



## SOMMARIO

PREMESSA _____	3	STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DELLE MISSIONI _____	45
<b>1- QUADRO DI RIFERIMENTO _____</b>	<b>7</b>	MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	46
1.1- TERRITORIO E AMBIENTE _____	8	MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	61
1.2 - POPOLAZIONE _____	9	MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	62
1.3 - ORGANIZZAZIONE COMUNALE _____	11	MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ CULTURALI _____	70
<b>2 - GESTIONE COMPETENZA 2016 _____</b>	<b>13</b>	MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO _____	72
2.1 – RISULTANZE DEL BILANCIO DI PREVISIONE _____	14	MISSIONE 07 - TURISMO _____	76
2.2 – VARIAZIONI EFFETTUATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO _____	15	MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA _____	78
2.3 – RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA _____	16	MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE _____	80
2.4 – ENTRATE CORRENTI _____	19	MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ _____	84
2.4.1 – ENTRATE TRIBUTARIE _____	20	MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE _____	88
2.4.2 – ENTRATE DA TRASFERIMENTI _____	23	MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA _____	89
2.4.3 – ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE _____	25	MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ _____	93
2.5 – SPESE DI PARTE CORRENTE _____	27	MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	97
2.6 – RISORSE PER INVESTIMENTI _____	30	MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	98
2.7 – SPESE DI INVESTIMENTO _____	32	<b>6 - INDICATORI _____</b>	<b>99</b>
<b>3 - GESTIONE RESIDUI 2016 _____</b>	<b>34</b>	6.1 - INDICATORI FINANZIARI DELL'ENTRATA _____	100
3.1 – RESIDUI ATTIVI _____	35	6.2 - INDICATORI FINANZIARI DELL'USCITA _____	105
3.2 – RESIDUI PASSIVI _____	36	<b>7 - CONTABILITA' ECONOMICA PATRIMONIALE _____</b>	<b>106</b>
3.3 – RISULTATO FINALE DELLA GESTIONE RESIDUI _____	37	7.1 LA CONTABILITA' ECONOMICA _____	107
<b>4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE _____</b>	<b>38</b>	7.1.1 - IL CONTO ECONOMICO _____	108
4.1 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE _____	39	7.1.2 - IL CONTO DEL PATRIMONIO _____	110
<b>5 - STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI _____</b>	<b>41</b>	PARAMETRI DI DEFICITARIETÀ STRUTTURALE _____	116
5.1 – GLI OBIETTIVI STRATEGICI PER INIDIRIZZI STRATEGICI E MISSIONI DI SPESA _____	42	SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE _____	117
		ELENCO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE _____	118



## PREMESSA

L'ordinamento degli enti locali, nella stesura più recente, ha ribadito il ruolo del Consiglio come organo di verifica sull'andamento della fase operativa della programmazione a suo tempo deliberata con l'approvazione del Dup.

Questo tipo di riscontro è effettuato anche in sede di rendiconto dato che, secondo quanto previsto dall'art.11 comma 6 del d.lgs. n. 118/2011, "la relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili".

La relazione al rendiconto, deliberata dal consiglio comunale nell'apposita sessione annuale dedicata all'approvazione del consuntivo, è il documento con il quale l'organo esecutivo espone all'assemblea consiliare il rendiconto dell'attività svolta durante l'esercizio precedente. Non si tratta di un documento meramente contabile, ma di un atto dal contenuto politico/finanziario con valenza di carattere generale. La relazione al rendiconto mantiene a consuntivo, infatti, un significato simile a quello prodotto all'inizio dell'esercizio dal documento unico di programmazione, e cioè il principale documento con il quale il consiglio comunale indirizza l'attività dell'ente.

La volontà espressa dal legislatore è chiara e tende a mantenere un costante rapporto dialettico tra il consiglio comunale e la giunta, favorendo così un riscontro sul grado di realizzazione dei programmi originariamente previsti ed espressi, a livello contabile, dall'aggregato che li contiene per omogeneità di funzione, e cioè la Missione. Allo stesso tempo, il consiglio verifica che l'attività di gestione non si sia estesa fino ad alterare il normale equilibrio delle finanze comunali. L'attività di spesa, infatti, non può prescindere dalla reale disponibilità di risorse. In questo contesto si inserisce l'importante norma che prevede l'esposizione al principale organo collegiale di un vero e proprio bilancio di fine esercizio. La possibilità di valutare l'esito finale dell'originaria attività di programmazione non è solo concessa dall'ordinamento degli enti locali, ma anzi, è incentivata.

La valutazione sui risultati finali di gestione e quella sullo stato di realizzazione finale dei programmi, intesi non solo come componente della struttura contabile (missioni articolate in programmi) ma come parte integrante del programma politico-attuativo, sono elementi importanti che vanno a caratterizzare il sistema più vasto del controllo sulla gestione. La verifica di origine politica, infatti, è talvolta accompagnata anche da un controllo prettamente tecnico, come quello messo in atto dal sistema generale di controllo interno che, tra le proprie competenze, deve "valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti (..) (D.Lgs.267/00, art.147/2).

Anche la parte introduttiva del documento unico di programmazione, seppure in una prospettiva che era giustamente rapportata alle reali dimensioni demografiche dell'ente, già tendeva a costituire un'iniziale base informativa su cui poi si è andato ad innestarsi, a fine esercizio, il riscontro sulla concreta realizzazione dell'originaria capacità di pianificare. È proprio per questo motivo che la sezione operativa del DUP, secondo la definizione attribuita dal principio contabile, aveva lo scopo di "costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni".

Il presente adempimento viene quindi a collocarsi, in sequenza logica oltre che temporale, dopo l'approvazione del documento unico di approvazione (DUP) di inizio esercizio e la Ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi di metà anno. Con questo documento, in particolare, l'Amministrazione tende a rafforzare la percezione della nostra collettività sull'importanza delle azioni compiute dall'ente per dare, allo stesso tempo, la giusta visibilità ad un'attività che ha



visto all'opera nel corso dell'esercizio l'intera struttura. Tramite l'impegno profuso, infatti, una parte significativa degli obiettivi perseguiti sono stati tradotti in altrettanti risultati.

Il rendiconto della gestione dà specifica evidenza delle seguenti operazioni contabili:

- Il riaccertamento ordinario dei residui
- La determinazione del risultato di amministrazione

Infatti il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria prevede che: *“Il risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio è costituito dal fondo di cassa esistente al 31 dicembre dell'anno, maggiorato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi, come definito dal rendiconto, che recepisce gli esiti della ricognizione e dell'eventuale riaccertamento di cui al principio 9.1 al netto del fondo pluriennale vincolato risultante alla medesima data”*.

La contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere dall'amministrazione.

La presente rendicontazione relativa all'esercizio 2016 riguarda la gestione finanziaria e, per quanto concerne gli obiettivi, dà conto dei risultati raggiunti nell'annualità di cui trattasi.

Con delibera N. 4 /SEAUT/2015/INPR del 17 febbraio 2015 la Sezione Autonomie della Corte dei conti ha approvato, in concomitanza con l'entrata in vigore delle disposizioni volte all'armonizzazione degli ordinamenti contabili degli enti territoriali, le linee di indirizzo per il passaggio alla nuova contabilità delle Regioni e degli enti locali.

La Corte ha rimarcato il fatto che, attraverso l'applicazione del principio della “competenza finanziaria potenziata” le Amministrazioni pubbliche sono chiamate a:

- conoscere i debiti effettivi dell'ente;
- evitare l'accertamento di entrate future ed impegni inesistenti;
- rafforzare la programmazione del bilancio;
- favorire la modulazione dei debiti secondo gli effettivi fabbisogni;
- avvicinare la competenza finanziaria a quella economica.

Di seguito riassumiamo nei vari punti quanto viene chiesto di illustrare dal legislatore ai sensi dall'art. 11 comma 6 del d.lgs. n. 118/2011.

Nei successivi paragrafi verrà dettagliato e commentato nello specifico.

#### **a) CRITERI DI VALUTAZIONE EFFETTUATI**

I criteri di valutazione effettuati per le poste contabili sono quelli riferiti ai principi contabili applicati ai sensi del d.lgs. n. 118/2011 e sue successive modifiche ed integrazioni. In particolare per la predisposizione e la definizione delle somme iscritte e lasciate a bilancio si sono utilizzati per i residui passivi le indicazioni del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria per il 2015. Si sono mantenuti a residuo passivo le somme per le prestazioni già eseguite entro il 31 dicembre 2016 e le cui fatture sono pervenute, o si presume perverranno in tempo utile per l'approvazione del rendiconto punto 6 dei principi contabili (liquidazione). Per i residui attivi si sono lasciati a residuo le somme accertate grazie ai principi contabili, vincolando l'avanzo di amministrazione per i crediti dubbi, per l'equivalente importo, ponendo così al riparo il bilancio da fluttuazioni negative da eventuali stralci di crediti. Tutto l'importo complessivo dei crediti dubbi è stato accantonato.

#### **b) PRINCIPALI VOCI DEL CONTO DEL BILANCIO**

Le principali voci del conto del bilancio per le entrate e le spese sono dettagliate nei successivi specifici paragrafi.



**c) VARIAZIONI ALLE PREVISIONI FINANZIARIE**

Nel corso dell'anno 2016 si sono approvate le seguenti variazioni al bilancio:

- VARIAZIONE BILANCIO 2016-2018: Delibera di Consiglio n°31 del 19/07/2016, Delibera di Consiglio n°25 del 25/10/2016, Delibera di Consiglio n°63 del 30/11/2016;
- RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI 2015: Delibera di Giunta n°46 del 23/03/2016
- RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI 2016: Delibera di Giunta n. 57 del 30/03/2017.

**d) ELENCO ANALITICO DELLE QUOTE VINCOLATE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Si rinvia alle apposite tabelle contenute negli allegati al Rendiconto ove vengono riportati i vincoli sull'avanzo risultante dal Rendiconto distinguendo i vincoli derivanti dalla Legge, dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui oppure da altre finanziamenti se esistenti ed evidenziando anche i vincoli formalmente attribuiti dall'Ente.

**e) RAGIONI DELLA PERSISTENZA DEI RESIDUI CON ANZIANITA' SUPERIORE A CINQUE ANNI E DI MAGGIORE CONSISTENZA**

I residui attivi con anzianità superiore a cinque anni sono rappresentati principalmente dalla restituzione del deposito cauzionale relativo al contratto di concessione della Rocca dei Boiardo.

**f) ANTICIPAZIONI DI CASSA**

Non si è attivata alcuna anticipazione di cassa nel corso del 2016 dato l'elevato fondo di cassa..

Non si evidenzia quindi l'utilizzo medio, né l'utilizzo massimo, né il saldo al 31 dicembre in quanto il caso non sussiste.

**g) ELENCAZIONE DEI DIRITTI REALI DI GODIMENTO**

Nel corso del 2016 non sono stati deliberati diritti reali di godimento.

**h) ELENCO DEI PROPRI ENTI ED ORGANISMI STRUMENTALI**

Non vi sono enti ed organismi strumentali

**i) PARTECIPAZIONI DIRETTE CON QUOTA PERCENTUALE**

Si rinvia al relativo paragrafo della relazione riportante l'elenco delle partecipazioni dei questo Ente.

**j) VERIFICA DEI CREDITI E DEI DEBITI RECIPROCI CON I PROPRI ENTI STRUMENTALI E LE SOCIETA' PARTECIPATE**

Si rinvia agli appositi allegati riportanti l'elenco delle partecipazioni di questo Ente.

**k) ONERI ED IMPEGNI DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI**

Non sussiste il caso.

**l) ELENCO GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A FAVORE DI ENTI E DI ALTRI SOGGETTI**

Sono state deliberate nei passati esercizi due fidejussioni a garanzia del pagamento di mutui per la costruzione di manti sintetici campi di calcio a favore di due associazioni sportive su beni di proprietà comunale .

**m) ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE CON DESTINAZIONE E DEGLI EVENTUALI PROVENTI**

Si rinvia agli allegati riportanti i beni appartenenti al patrimonio comunali come deliberati dalla Giunta Comunale del 30/03/2017.

**n) ELEMENTI RICHIESTI DALL'ART. 2427 DEL CODICE CIVILE STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO**

Si rinvia ai documenti allegati al rendiconto per la parte relativa alla contabilità economica ed al referto della gestione.

**o) DEBITI FUORI BILANCIO**

Nel corso del 2016 non sono stati riconosciuti a norma dell'art.194 comma 1 lett.e) del D.Lgs. n.267/2000 debiti fuori bilancio.

**p) ALTRE INFORMAZIONI**

Tra le altre informazioni,ed oltre a quelle sopra riportate, si evidenzia che in allegato ai documenti del rendiconto ci sono i seguenti allegati ai quali si rinvia (art. 227 TUEL):



- tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale
- piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio
- conto degli agenti contabili a denaro, a materia e delle azioni di cui all'art. 233 TUEL;
- risultati dei vincoli di finanza pubblica;
- allegati di cui all'art. 11 comma IV d.lgs. n. 118/2011 compresi i tabulati ricavati dal programma informatico in dotazione;
- prospetto dimostrativo risultato di amministrazione;
- prospetto composizione missioni, programmi ed FPV;
- prospetto FCDDE;
- prospetto accertamenti per titoli, tipologie e categorie;
- prospetto impegni per missioni, programmi e macroaggregati;
- tabella dimostrativa accertamenti imputati agli esercizi successivi;
- tabella dimostrativa impegni imputati agli esercizi successivi;
- prospetto spese sostenute per utilizzo contributi organismi UE ed internazionali;
- prospetto spese sostenute per funzioni delegate dalla Regione;
- prospetto dei dati SIOPE;
- elenco residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza distinti per esercizio e per capitolo;
- la presente relazione dell'Organo Esecutivo;
- relazione del Collegio dei Revisori.



# 1- QUADRO DI RIFERIMENTO







## 1.1- TERRITORIO E AMBIENTE

SUPERFICIE	Kmq.	49,2
ALTITUDINE SLM.	MINIMA	60
	MASSIMA	427
COMUNE SITUATO IN	ZONA PEDECOLLINARE	
RILIEVI COLLINARI	M.TE EVANGELO	
PARCHI	SUPERFICIE mq.	1.600.000
FIUMI E TORRENTI	TRESINARO	
STRADE ESTERNE	Km.	45
STRADE INTERNE CENTRO ABITATO	Km.	121
FONTI DI INQUINAMENTO	SCARICHI FOGNARI, EMISSIONI GASOSE	
FONTE DI APPROVIGIONAMENTO IDRICO	RETE AGAC	
LUNGHEZZA RETE FOGNARIA KM.	156	
GRADO DI DEPURAZIONE DELLE ACQUE REFLUE	91%	
RETE ACQUEDOTTO	Km.	189
COMUNE NON SISMICO		

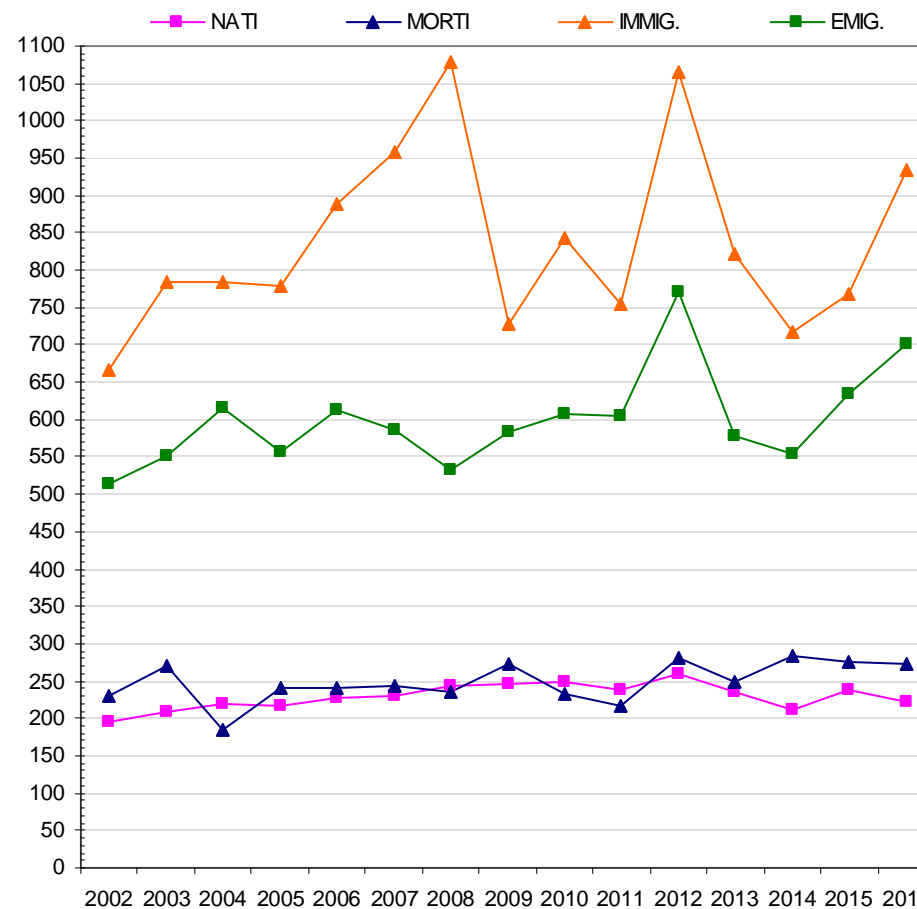




## 1.2 - POPOLAZIONE

### ANDAMENTO DELLA POPOLAZIONE NEGLI ANNI

ANNO	POP.	NATI	MOR	SALD	IMMI	EMIG	SALD	VAR.
2002	23.060	195	230	-35	666	515	151	116
2003*	23.129	208	270	-62	784	552	232	170
2004	23.332	219	186	33	785	615	170	203
2005	23.533	218	240	-22	779	556	223	201
2006	23.796	227	240	-13	888	612	276	263
2007	24.153	229	244	-15	958	586	372	357
2008	24.707	243	235	8	1.079	533	546	554
2009	24.822	246	274	-28	727	584	143	115
2010	25.074	248	233	15	844	607	237	252
2011*	24.797	239	218	21	754	606	148	169
2012	25.071	259	280	-21	1.065	770	295	274
2013	25.300	236	250	-14	822	579	243	229
2014	25.389	211	284	-73	717	555	162	89
2015	25.483	237	275	-38	767	635	132	94
<b>2016</b>	<b>25.663</b>	<b>222</b>	<b>274</b>	<b>-52</b>	<b>933</b>	<b>701</b>	<b>232</b>	<b>180</b>

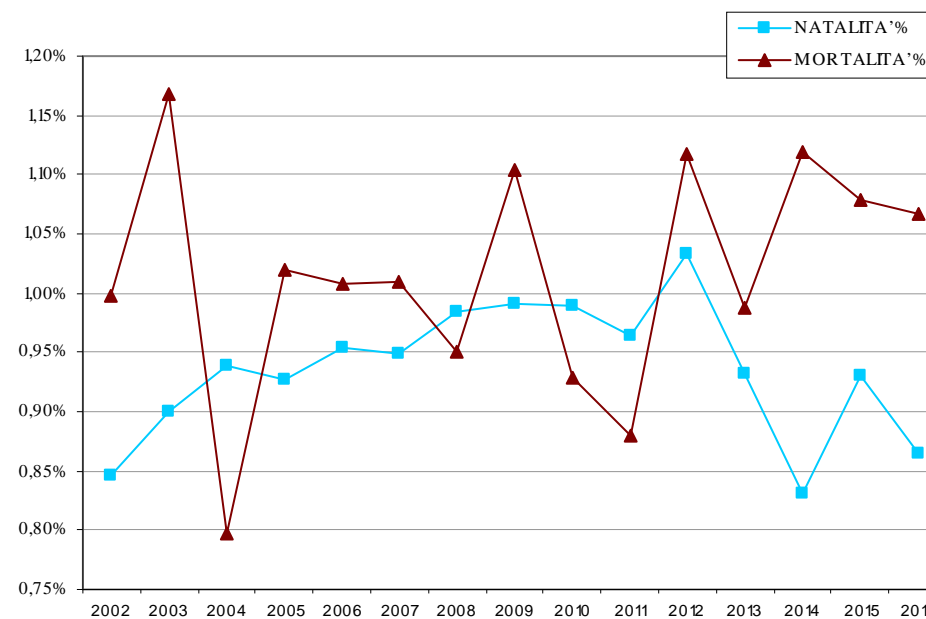


\*i dati del 2003 e del 2011 sono quelli rilevati dal censimento generale della popolazione e correggono ed integrano i dati rilevati dalle strutture comunali



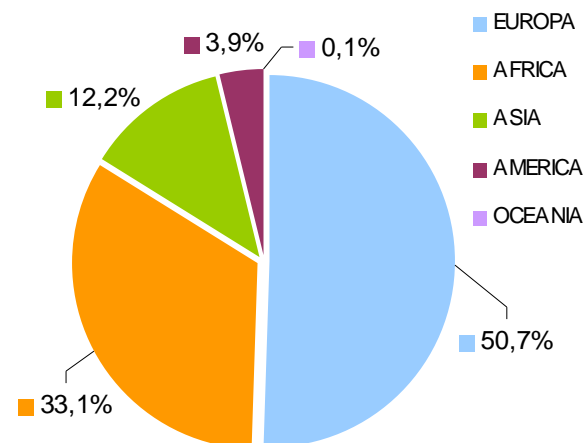
### QUOZIENTI GENERICI DI NATALITA' E MORTALITA'

ANNO	POP.	NATI	MORTI	NATALITA'%	MORTALITA' %
2002	23.060	195	230	0,85	1,00
2003	23.129	208	270	0,90	1,17
2004	23.332	219	186	0,94	0,80
2005	23.533	218	240	0,93	1,02
2006	23.796	227	240	0,95	1,01
2007	24.153	229	244	0,95	1,01
2008	24.707	243	235	0,98	0,95
2009	24.822	246	274	0,99	1,10
2010	25.074	248	233	0,99	0,93
2011	24.797	239	218	0,96	0,88
2012	25.071	259	280	1,03	1,12
2013	25.300	236	250	0,93	0,99
2014	25.389	211	284	0,83%	1,12%
2015	25.483	237	275	0,93%	1,08%
<b>2016</b>	<b>25.663</b>	<b>222</b>	<b>274</b>	<b>0,87%</b>	<b>1,07%</b>



### POPOLAZIONE STRANIERA RESIDENTE AL 31/12/16

	M	F	Tot	%
<b>UNIONE EUROPEA</b>	95	244	339	17,29%
<b>EUROPA Extra UE</b>	257	398	655	33,40%
<b>AFRICA</b>	335	314	649	33,10%
<b>ASIA</b>	121	119	240	12,24%
<b>AMERICA</b>	20	57	77	3,93%
<b>OCEANIA</b>	1	0	1	0,05%
<b>TOTALE</b>	<b>829</b>	<b>1.132</b>	<b>1.961</b>	



## 1.3 - ORGANIZZAZIONE COMUNALE



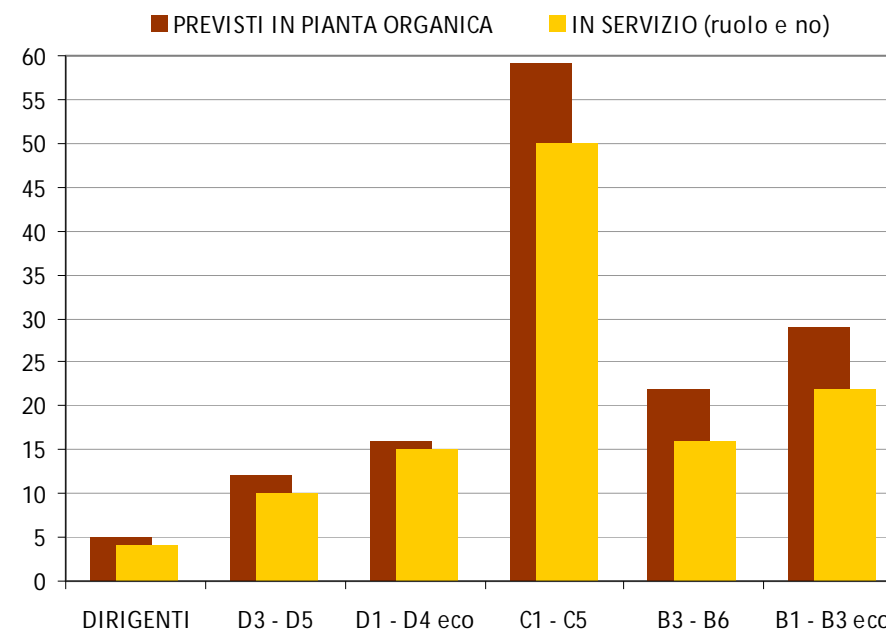
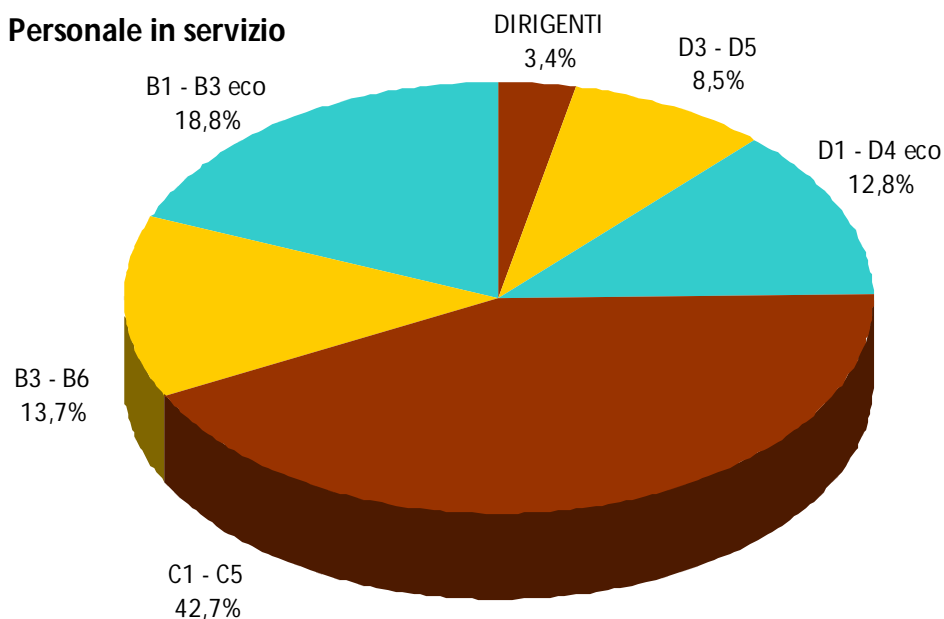


A fronte di un numero di personale complessivamente previsto in Pianta Organica di 143 addetti (modificati a seguito della revisione effettuata a marzo 2015), i dipendenti in servizio di ruolo sono 109 + Direttore Operativo + Dirigenti, dettagliatamente suddivisi per categorie nel seguente modo (dati al 31/12/2016):

**PERSONALE AL 31/12/2016**

QUALIFICA FUNZIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	IN SERVIZIO DI RUOLO	IN SERVIZIO NON DI RUOLO	DI CUI ALL'ISTITUZIONE
DIRIGENTI	5		4	1
D3 - D5	12	9	1	1
D1 - D4 eco	16	14	1	
C1 - C5	59	49	1	30
B3 - B6	22	15	1	4
B1 - B3 eco	29	22		12
<b>TOTALI</b>	<b>143</b>	<b>109</b>	<b>8</b>	<b>48</b>

**Personale in servizio**





## 2 - GESTIONE COMPETENZA 2016





## 2.1 – RISULTANZE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 è stato deliberato dal Consiglio Comunale con atto n. 30 in data 19/05/2016, e con l'approvazione del documento unico di programmazione (DUP) aveva a suo tempo identificato gli obiettivi generali e destinato le risorse di bilancio, il tutto rispettando il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (spese) con le seguenti risultanze iniziali di entrata e di spesa:

ENTRATA		
TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
TITOLO 0	Fondo Pluriennale Vincolato	3.568.121,64
TITOLO I°	Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequativa	13.899.641,85
TITOLO II°	Trasferimenti correnti	1.115.023,78
TITOLO III°	Entrate extratributarie	4.961.468,40
TITOLO IV°	Entrate in conto capitale	11.144.200,00
TITOLO V°	Entrate da riduzione di attività finanziarie	700.000,00
TITOLO IX°	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.093.350,00
<b>TOTALE ENTRATA</b>		<b>38.481.805,67</b>

SPESA		
TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
TITOLO I°	Spese correnti	19.929.619,02
TITOLO II°	Spese in conto capitale	14.889.792,26
TITOLO IV°	Rimborso di prestiti	569.044,39
TITOLO VII°	Spese per conto terzi e partite di giro	3.093.350,00
<b>TOTALE SPESA</b>		<b>38.481.805,67</b>





## 2.2 – VARIAZIONI EFFETTUATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni al bilancio per un importo complessivo pari a € -7.715.942,50. Le risultanze finali risultano variare con una percentuale di diminuzione pari al 20,05% dovute principalmente alle rettifiche operate nelle entrate da investimenti riguardanti minori entrate derivanti da alienazioni aree e fabbricati di proprietà riportate nel bilancio 2017 in corrispondenza di analoga quota riportata nelle spese in conto capitale.

Sono stati effettuati inoltre prelevamenti dal fondo di riserva e adottati provvedimenti di storno finalizzati all'utilizzo di disponibilità esuberanti a beneficio di stanziamenti rivelatisi insufficienti in rapporto all'esigenze manifestatesi nel corso dell'anno.

### VARIAZIONI ENTRATA

	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	SCOST. %
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequativa	13.899.641,85	-118.002,01	13.781.639,84	-0,85%
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.115.023,78	513.313,55	1.628.337,33	46,04%
Titolo III - Entrate extratributarie	4.961.468,40	393.128,55	5.354.596,95	7,92%
Titolo IV - Entrate in conto capitale	11.144.200,00	-9.642.200,00	1.502.000,00	-86,52%
Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	700.000,00	-150.000,00	550.000,00	-21,43%
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.093.350,00	713.432,46	3.806.782,46	23,06%
Avanzo di amministrazione	0,00	574.384,95	574.384,95	
Fondo Pluriennale Vincolato Entrate correnti	322.529,38	0,00	322.529,38	0,00%
Fondo Pluriennale Vincolato Entrate investimenti	3.245.592,26	0,00	3.245.592,26	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>38.481.805,67</b>	<b>-7.715.942,50</b>	<b>30.765.863,17</b>	<b>-20,05%</b>

### VARIAZIONI SPESA

	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	SCOST. %
Titolo I - Spese Correnti	19.929.619,02	856.625,04	20.786.244,06	4,30%
Titolo II - Spese in conto capitale	14.889.792,26	-9.286.000,00	5.603.792,26	-62,36%
Titolo IV - Rimborso di prestiti	569.044,39	0,00	569.044,39	0,00%
Titolo VII - Spese per conto terzi e partite di giro	3.093.350,00	713.432,46	3.806.782,46	23,06%
<b>TOTALE</b>	<b>38.481.805,67</b>	<b>-7.715.942,50</b>	<b>30.765.863,17</b>	<b>-20,05%</b>







## 2.3 – RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Nel 2016 sono state accertate entrate per un importo complessivo pari a € **24.578.979,11** e impegnate spese per un importo complessivo pari a € **26.093.227,67**. In considerazione dell'avanzo di amministrazione 2015 applicato al presente bilancio pari a € 574.384,95 e al fondo pluriennale vincolato, ne consegue un risultato di amministrazione derivante dalla gestione competenza pari a € **1.491.082,12**.

### ENTRATE ACCERTATE

Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequativa	13.654.762,91
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.544.973,26
Titolo III - Entrate extratributarie	5.244.223,90
Titolo IV - Entrate in conto capitale	1.098.091,18
Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	438.858,63
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.598.069,23
<b>TOTALE GENERALE ENTRATA</b>	<b>24.578.979,11</b>

### SPESE IMPEGNATE

Titolo I - Spese Correnti	19.635.221,16
Titolo II - Spese in conto capitale	3.290.892,98
Titolo IV - Rimborso di prestiti	569.044,30
Titolo VII - Spese per conto terzi e partite di giro	2.598.069,23
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	<b>26.093.227,67</b>

### SINTESI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti entrate di competenza	+	24.578.979,11
Avanzo di amministrazione applicato	+	574.384,95
Fondo pluriennale vincolato iniziale	+	3.568.121,64
Fondo pluriennale vincolato finale	-	1.137.175,91
Totale impegni spese di competenza	-	26.093.227,67
<b>avanzo di competenza</b>	<b>+</b>	<b>1.491.082,12</b>

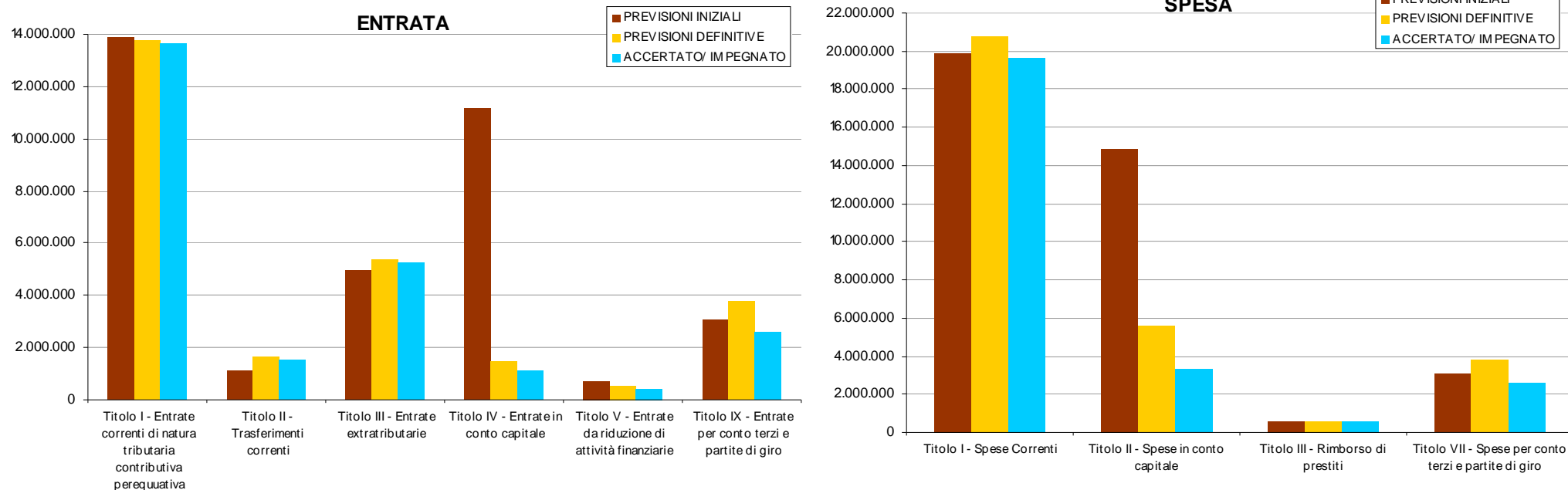




### RIEPILOGO GESTIONE DI COMPETENZA

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTATO/IMPEGNATO	% SU PREV.DEF.
<b>Entrata</b>				
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequativa	13.899.642	13.781.640	13.654.763	99,08%
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.115.024	1.628.337	1.544.973	94,88%
Titolo III - Entrate extratributarie	4.961.468	5.354.597	5.244.224	97,94%
Titolo IV - Entrate in conto capitale	11.144.200	1.502.000	1.098.091	73,11%
Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	700.000	550.000	438.859	79,79%
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.093.350	3.806.782	2.598.069	68,25%
<b>Totale</b>	<b>34.913.684</b>	<b>26.623.357</b>	<b>24.578.979</b>	<b>92,99%</b>
Fondo Pluriennale vincolato per spese correnti	322.529	322.529		0,00%
Fondo Pluriennale vincolato per spese in conto capitale	3.245.592	3.245.592		0,00%
Avanzo di amm.ne applicato	0	574.385		0,00%
<b>Totale generale entrata</b>	<b>38.481.806</b>	<b>30.765.863</b>	<b>24.578.979</b>	<b>79,89%</b>
<b>Spesa</b>				
Titolo I - Spese Correnti	19.929.619	20.786.244	19.635.221	94,46%
Titolo II - Spese in conto capitale	14.889.792	5.603.792	3.290.893	58,73%
Titolo IV - Rimborso di prestiti	569.044	569.044	569.044	100,00%
Titolo VII - Spese per conto terzi e partite di giro	3.093.350	3.806.782	2.598.069	68,25%
<b>Totale generale spesa</b>	<b>38.481.806</b>	<b>30.765.863</b>	<b>26.093.228</b>	<b>84,81%</b>





Gli scostamenti più significativi tra previsioni definitive e previsioni iniziali si sono originati nella parte investimenti del bilancio (entrate titolo IV, e spese titolo II). Riguardo alle entrate correnti si rilevano delle differenze di lieve entità.

Riguardo alla parte investimenti si rileva una minore entrata abbastanza significativa dovuta all'adeguamento dei proventi derivanti da alienazioni beni di proprietà comunale ed alla vendita di partecipazioni in imprese all'effettiva riscossione. Si sottolinea che una parte consistente di tali entrate è stata reimputata all'esercizio 2017 poiché l'opera a cui si riferisce è in fase di definizione contrattuale.

La parte corrente del bilancio ha avuto un grado di realizzazione del 98,46% e, relativamente alle spese correnti, nella misura del 94,61% delle previsioni definitive in diminuzione rispetto allo scorso esercizio poiché alcune spesa correnti sono state reimputate all'esercizio 2017.

Per un'analisi di dettaglio degli scostamenti si rinvia ai successivi paragrafi.





## 2.4 – ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, rappresentate da entrate di natura tributaria, trasferimenti correnti ed entrate extratributarie, inizialmente previste in complessive € **19.976.134** sono state rideterminate, ad effetto delle variazioni intervenute, in € **20.764.574** ed accertate a consuntivo in € **20.443.960**. Lo scostamento in diminuzione tra accertamenti e previsioni definitive è di € **-320.614**.

La tabella che segue fornisce una sintesi della gestione delle entrate correnti nel corso del 2016, evidenziando il rapporto tra entrate proprie (tributarie ed extratributarie), pari al **92,44%** del totale, a fronte dell'94,98% registrato nel 2015 e finanza derivata (trasferimenti dallo Stato e da altri enti pubblici), pari al **7,56%** del totale, a fronte del 5,02% rilevato nel 2015.

### ENTRATE CORRENTI - SINTESI ANNO 2016

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTATO	SCOST. ACC/PREV.DEF.	% ACC. SU TOTALE
Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequativa	13.899.642	13.781.640	13.654.763	-126.877	66,79%
Entrate extratributarie	4.961.468	5.354.597	5.244.224	-110.373	25,65%
<b>Totale entrate proprie</b>	<b>18.861.110</b>	<b>19.136.237</b>	<b>18.898.987</b>	<b>-237.250</b>	<b>92,44%</b>
Trasferimenti correnti	1.115.024	1.628.337	1.544.973	-83.364	7,56%
<b>Totale</b>	<b>19.976.134</b>	<b>20.764.574</b>	<b>20.443.960</b>	<b>-320.614</b>	<b>100,00%</b>

Il confronto con il precedente esercizio 2015, analizzato nella tavola seguente, evidenzia, complessivamente, un incremento delle entrate correnti (**+9,56%**), determinato principalmente da un'augmentatione dei trasferimenti (+64,87%) e delle entrate extratributarie (+31,32%), in minima parte compensato dal decremento delle entrate tributarie (-0,54 %).

### ENTRATE CORRENTI - CONFRONTO 2015/2016

	CONSUNTIVO 15	CONSUNTIVO 16	% SCOST. 16/15
Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequativa	13.728.537	13.654.763	-0,54%
Entrate extratributarie	3.993.571	5.244.224	31,32%
<b>Totale entrate proprie</b>	<b>17.722.108</b>	<b>18.898.987</b>	<b>6,64%</b>
Trasferimenti correnti	937.103	1.544.973	64,87%
<b>Totale</b>	<b>18.659.211</b>	<b>20.443.960</b>	<b>9,56%</b>

## 2.4.1 – ENTRATE TRIBUTARIE

Le entrate derivanti dall'applicazione di tributi sono state accertate a consuntivo in € **13.654.762,91** in rapporto ad una previsione iniziale di € **13.899.641,85** e definitiva di € **13.781.639,84**. Il minore accertamento complessivo di **-€ 126.876,93**, pari a **-0,92%** della previsione definitiva discende sia dalla tasi che dall'imu poichè in applicazione del nuovo principio contabile le entrate tributarie vanno accertate in corrispondenza alla loro effettiva e/o presunta riscossione.

ENTRATE TRIBUTARIE - SINTESI ANNO 2016					
	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTATO	SCOST. ACC/PREV.DEF.	% ACC. SU TOTALE
ICI	30.000,00	20.000,00	5.203,61	-14.796,39	0,04%
IMU	5.564.000,00	5.464.000,00	5.422.846,12	-41.153,88	39,71%
Addiz. Comunale Irpef	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	13,18%
TARI- Tributo comunale sui rifiuti e servizi	3.673.641,85	3.736.339,84	3.736.339,84	0,00	27,36%
TARI – Tributo provinciale	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00	1,28%
TASI	565.000,00	502.000,00	444.463,23	-57.536,77	3,26%
Imposta comunale sulla pubblicità	140.000,00	132.300,00	124.704,11	-7.595,89	0,91%
Diritti sulle pubbliche affissioni	20.000,00	20.000,00	14.206,00	-5.794,00	0,10%
Fondo di solidarietà comunale	1.932.000,00	1.932.000,00	1.932.000,00	0,00	14,15%
<b>Totale</b>	<b>13.899.641,85</b>	<b>13.781.639,84</b>	<b>13.654.762,91</b>	<b>-126.876,93</b>	<b>100,00%</b>

Nel dettaglio, si rileva quanto segue:

- l'**ICI**, prevista in via definitiva in € 20.000 è stata accertata complessivamente in € 5.203,61 per recupero evasione/elusione. Tale introito tiene conto degli incassi relativi a ruoli coattivi emessi in esercizi precedenti.
- l'**IMU** prevista in via definitiva in € 5.464.000 è stata accertata in € 5.054.000 gettito effettivo ed € 368.846 a titolo di recupero e verifica gettito;
- l'**Addizionale Irpef** è stata accertata in € 1.800.000, in linea rispetto a alle previsioni.
- la **TARI** è stata accertata nella misura complessiva di € 3.911.340 a fronte della stessa previsione;
- la **TASI** prevista in via definitiva in € 502.000, è stata accertata in € 444.463 in linea all'effettiva riscossione;
- l'**Imposta di pubblicità** è stata accertata in € 124.704 rilevando un decremento di -€ 7.596;
- I **diritti sulle pubbliche affissioni** sono stati accertati in € 14.206, a fronte di una previsione di € 20.000.
- **Fondo di solidarietà comunale** è stato accertato nella misura definitivamente indicata dal Ministero dell'Interno.



Il confronto con l'esercizio precedente, analizzato nella tabella seguente, evidenzia una diminuzione complessiva delle entrate tributarie pari a **-0,54%**. Quindi le entrate tributarie risultano complessivamente in lieve calo rispetto a quelle dell'anno precedente .

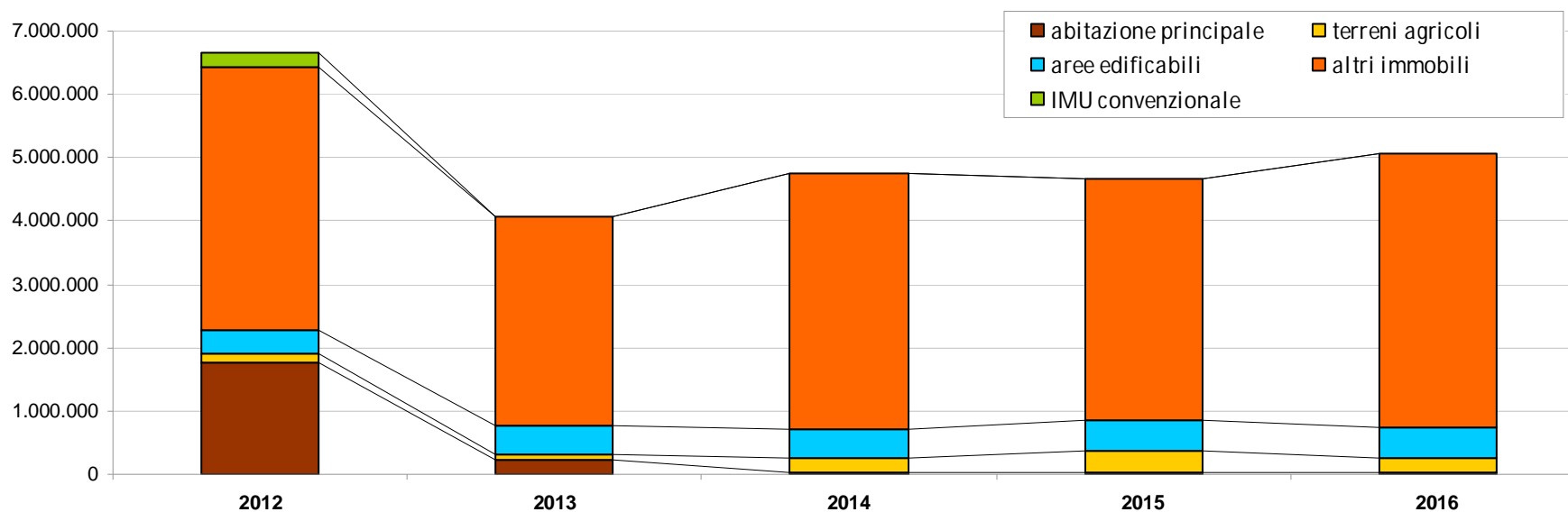
<b>ENTRATE TRIBUTARIE - CONFRONTO 2015/2016</b>				
	<b>CONSUNTIVO 15</b>	<b>CONSUNTIVO 16</b>	<b>SCOST. NOMINALE</b>	<b>SCOST. %</b>
ICI	32.734,00	5.203,61	-27.530,39	-84,10%
IMU	4.861.757,57	5.422.846,12	561.088,55	11,54%
Addiz. Comunale Irpef	1.810.000,00	1.800.000,00	-10.000,00	-0,55%
TARI - Tributo comunale sui rifiuti e servizi	3.623.641,85	3.736.339,84	112.697,99	3,11%
TARI - Tributo provinciale	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00%
TASI	2.419.072,36	444.463,23	-1.974.609,13	-81,63%
Imposta comunale sulla pubblicità	120.878,22	124.704,11	3.825,89	3,17%
Diritti sulle pubbliche affissioni	16.918,00	14.206,00	-2.712,00	-16,03%
Fondo di solidarietà comunale	668.535,06	1.932.000,00	1.263.464,94	188,99%
<b>Totale</b>	<b>13.728.537,06</b>	<b>13.654.762,91</b>	<b>-73.774,15</b>	<b>-0,54%</b>



Il gettito Imu è stato dettagliatamente evidenziato nella successiva tabella, in particolare si sottolinea la ripartizione del gettito per singole categorie di immobili.

	2012		2013		2014		2015		2016	
Aliquota abitazione principale	4,8		4,8		6		6		6	
Aliquota ordinaria	8,6		8,6		10,6		10,6		10,6	
Detrazione abitazione principale	€ 200,00 +50,00 x ogni figlio < 26 anni		€ 200,00 +50,00 x ogni figlio < 26 anni		€ 200,00		€ 200,00		€ 200,00	
Abitanti	25.068		25.300		25.389		25.483		25.663	
Numero unità immobiliari	26.168		26.385		26.429		26.526		26.656	
Numero famiglie	10.390		10.415		10.445		10.502		10.591	
Numero imprese	2.326		2.288		2.267		2.266		2.248	
Gettito totale	<b>COMUNE</b>	<b>STATO</b>	<b>COMUNE</b>	<b>STATO</b>	<b>COMUNE</b>	<b>STATO</b>	<b>COMUNE</b>	<b>STATO</b>	<b>COMUNE</b>	<b>STATO</b>
	<b>6.669.200,00</b>	<b>3.445.464,00</b>	<b>4.073.274,48*</b>	<b>1.882.406,92</b>	<b>4.740.304,40</b>	<b>1.882.289,62</b>	<b>4.661.757,57</b>	<b>1.948.528,73</b>	<b>5.054.000,00</b>	<b>1.143.535,54</b>
di cui:										
Gettito abitazione principale	1.768.395,00		218.605,69		22.659,77		20.277,00		20.166,00	
Gettito terreni agricoli	142.862,00	112.618,00	103.167,20		230.641,17		341.384,70		245.174,27	
Gettito aree edificabili	362.678,00	201.810,00	459.922,50		450.982,80		484.768,75		463.244,73	
Gettito altri immobili	4.157.065,00	3.131.036,00	3.291.579,09	1.882.406,92	4.036.020,66	1.882.289,62	3.815.327,12	1.948.528,73	4.325.415,00	1.143.535,54
Gettito IMU convenzionale	238.200,00									

\* al netto quota di alimentazione fsc



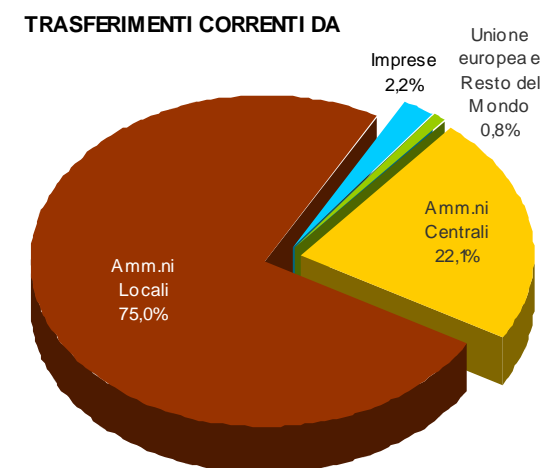
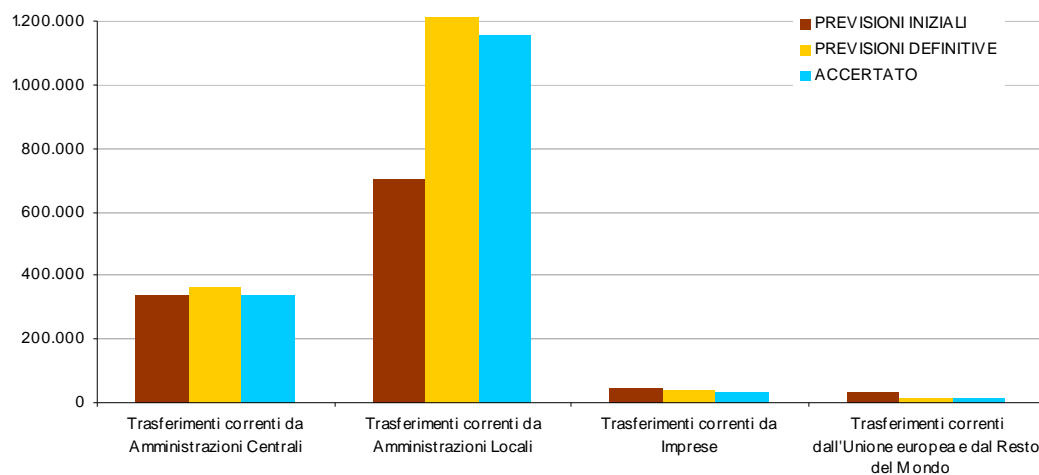


## 2.4.2 – ENTRATE DA TRASFERIMENTI

Le entrate da trasferimenti pubblici sono state accertate per complessivi € **1.544.973,26**, a fronte di una previsione iniziale di € **1.115.023,78** e di una previsione definitiva di € **1.628.337,33**. Lo scostamento tra consuntivo e previsione definitiva è di € **-83.364,07** pari a **-5,90%** ed è originato, essenzialmente dalla somma dei trasferimenti attribuiti definitivamente dallo Stato, dalle regioni e da altri enti.

### ENTRATE DA TRASFERIMENTI - SINTESI ANNO 2016

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTATO	SCOST. ACC/PREV.DEF.	% ACC. SU TOTALE
<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.043.460,59</b>	<b>1.576.899,14</b>	<b>1.499.361,85</b>	<b>-77.537,29</b>	<b>97,05%</b>
• Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	340.138,00	363.800,69	341.245,21	-22.555,48	22,09%
• Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	703.322,59	1.213.098,45	1.158.116,64	-54.981,81	74,96%
<b>Trasferimenti correnti da Imprese</b>	<b>41.563,19</b>	<b>36.938,19</b>	<b>33.611,41</b>	<b>-3.326,78</b>	<b>2,18%</b>
• Sponsorizzazioni da imprese	23.000,00	18.375,00	15.048,22	-3.326,78	0,97%
• Altri trasferimenti correnti da imprese	18.563,19	18.563,19	18.563,19	0,00	1,20%
<b>Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>30.000,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>0,78%</b>
• Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	30.000,00	14.500,00	12.000,00	-2.500,00	0,78%
<b>Totale generale trasferimenti</b>	<b>1.115.023,78</b>	<b>1.628.337,33</b>	<b>1.544.973,26</b>	<b>-83.364,07</b>	<b>5,90%</b>





Il confronto con l'esercizio 2015, riclassificato secondo il nuovo piano dei conti e rilevabile nella tavola seguente, evidenzia un'aumento complessivo dei trasferimenti pubblici di +€ **582.914,77**, pari a **+60,59%**.

### ENTRATE DA TRASFERIMENTI - CONFRONTO 2015/2016

	CONSUNTIVO 15	CONSUNTIVO 16	SCOST. NOMINALE	SCOST. %
<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>910.539,63</b>	1.499.361,85	588.822,22	64,67%
• <i>Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</i>	267.461,76	341.245,21	73.783,45	27,59%
• <i>Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali</i>	643.077,87	1.158.116,64	515.038,77	80,09%
<b>Trasferimenti correnti da Imprese</b>	<b>35.018,86</b>	33.611,41	-1.407,45	-4,02%
• <i>Sponsorizzazioni da imprese</i>	16.455,67	15.048,22	-1.407,45	-8,55%
• <i>Altri trasferimenti correnti da imprese</i>	18.563,19	18.563,19	0,00	0,00%
<b>Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>16.500,00</b>	12.000,00	-4.500,00	-27,27%
• <i>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</i>	16.500,00	12.000,00	-4.500,00	-27,27%
<b>Totale generale trasferimenti</b>	<b>962.058,49</b>	<b>1.544.973,26</b>	<b>582.914,77</b>	<b>60,59%</b>

I **trasferimenti da Amministrazioni Centrali** registrano un incremento pari a +27,59% rispetto al 2015.

I **trasferimenti da Amministrazioni Locali**, che comprendono di trasferimenti da Regioni, Provincie, Comuni e Unioni di Comuni, registrano un incremento di € 515.038,77 pari a +80,09% rispetto al 2015. In particolare l'aumento è dovuto al trasferimento nel bilancio 2016 delle entrate relative all'Istituzione dei servizi educativi e scolastici sia con riferimento alla competenza 2016 che ai residui anni precedenti.

I **trasferimenti da Imprese** rilevano una lieve diminuzione rispetto al 2015.

I **trasferimenti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo** sono dovuti sostanzialmente all'assegnazione nel 2016 del contributo della Unione Europea.

**2.4.3 – ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE**

Le entrate extratributarie risultano accertate per € **5.244.223,90** rispetto ad una previsione iniziale € **4.961.468,40** ed una previsione definitiva di € **5.354.596,95**.

**ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE - SINTESI ANNO 2016**

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTATO	SCOST. ACC/PREV.DEF.	% ACC. SU TOTALE
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.162.838,40	4.498.467,53	4.446.536,86	-51.930,67	84,79%
• <i>Vendita di beni</i>	1.980.500,00	1.980.500,00	1.970.838,76	-9.661,24	37,58%
• <i>Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</i>	1.725.985,00	2.063.426,13	2.046.033,01	-17.393,12	39,01%
• <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	456.353,40	454.541,40	429.665,09	-24.876,31	8,19%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	5.000,00	3.765,74	-1.234,26	0,07%
Interessi attivi	3.000,00	3.000,00	2.018,61	-981,39	0,04%
Altre entrate da redditi da capitale	364.000,00	364.000,00	360.460,21	-3.539,79	6,87%
Rimborsi e altre entrate correnti	426.630,00	484.129,42	431.442,48	-52.686,94	8,23%
<b>Totale</b>	<b>4.961.468,40</b>	<b>5.354.596,95</b>	<b>5.244.223,90</b>	<b>-110.373,05</b>	<b>15,14%</b>

Più nel dettaglio, l'analisi per macroaggregati rivela quanto segue:

**Vendita di beni**

Le entrate da vendita di beni sono state accertate in € 1.970.838,76 a fronte di una previsione assestata di € 1.980.500,00. Lo scostamento pari a € -9.661,24 è dovuto principalmente a minori introiti derivanti dai proventi delle farmacie comunali.

**Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi**

Le entrate da servizi sono state accertate in € 2.046.033,01 a fronte di una previsione assestata di € 2.063.426,13. Lo scostamento pari a € -17.393,12 è dovuto principalmente a minori introiti derivanti dai proventi delle fiere e dei servizi educativi e scolastici.

**Proventi derivanti dalla gestione dei beni**

Le entrate da beni patrimoniali sono state accertate in complessive € 429.665,09 con una diminuzione rispetto alla previsione assestata per € -24.876,31. Lo scostamento deriva, soprattutto, dalle minori entrate relative ai fitti attivi dei fabbricati di proprietà comunale e alle concessioni per impianti di telecomunicazione.

**Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti**

Le entrate del macroaggregato sono state accertate in € 3.765,74 a fronte di un assestato di € 5.000,00.

**Interessi attivi**

Le entrate da interessi sono state accertate in € 2.018,61 con un decremento rispetto alla previsione definitiva di € -981,39.

**Altre entrate da redditi da capitale**

Le entrate sono state accertate in € 360.460,21 a fronte di un assestato di € 364.000,00.

**Rimborsi e altre entrate correnti**

Si sono registrati accertamenti per € 431.442,48 a fronte di un assestato di € 484.129,42. Lo scostamento di € -52.686,94 è originato principalmente da minori entrate relative ai rimborsi da assicurazioni per danni causati ai beni comunali, al rimborso per recupero energia fotovoltaico. Queste voci sono corrispondente a minori spese nel titolo 1 di eguale importo. Altre minori entrate si registrano nelle voci di rimborsi vari quali il rimborso personale comandato presso altri enti.

Il confronto con il precedente esercizio 2015 con la nuova riclassificazione e rappresentato nella tavola seguente, evidenzia un aumento delle entrate extratributarie per € **1.275.608,57**, pari a **+32,14%**.

**ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE - CONFRONTO 2015/2016**

	CONSUNTIVO 15	CONSUNTIVO 16	SCOST. NOMINALE	SCOST. %
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.234.244,89	4.446.536,86	1.212.291,97	37,48%
• Vendita di beni	1.949.214,58	1.970.838,76	21.624,18	1,11%
• Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	852.740,75	2.046.033,01	1.193.292,26	139,94%
• Proventi derivanti dalla gestione dei beni	432.289,56	429.665,09	-2.624,47	-0,61%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	3.765,74	3.765,74	
Interessi attivi	1.733,34	2.018,61	285,27	16,46%
Altre entrate da redditi da capitale	363.684,89	360.460,21	-3.224,68	-0,89%
Rimborsi e altre entrate correnti	368.952,21	431.442,48	62.490,27	16,94%
<b>Totale</b>	<b>3.968.615,33</b>	<b>5.244.223,90</b>	<b>1.275.608,57</b>	<b>32,14%</b>

Tale incremento deriva dalla somma algebrica degli scostamenti imputabili ai diversi macroaggregati.

Il sostanziale incremento della **Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni** si rileva principalmente nella categoria delle **entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi** pari a +139,94% rispetto al 2015 determinato dal passaggio del bilancio dell'Istituzione dei servizi educativi e scolastici all'interno del bilancio comunale.

**Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti:** In questo macroaggregato confluisce una nuova risorsa non presente nel bilancio 2015.

Il lieve aumento degli **interessi attivi** pari ad € 285,27 è dovuto principalmente agli interessi maturati su somme giacenti in tesoreria.

Le **Altre entrate da redditi da capitale** si riferiscono nello specifico ai dividendi della società Iren e risulta essere sostanzialmente in linea rispetto allo scorso anno.

L'incremento dei **Rimborsi e altre entrate correnti** accertati in € 431.442,48 pari a +16,94% rispetto al 2015 scaturisce principalmente da alcune maggiori entrate quali: rimborso iva su attività commerciali per l'ingresso dell'Istituzione e da recuperi e rimborsi vari.





## 2.5 – SPESE DI PARTE CORRENTE

Le spese di parte corrente, costituite dalle spese correnti di cui al titolo I e dalle quote per rimborso prestiti di cui al titolo IV, sono state complessivamente impegnate per € **20.204.265 a** fronte di una previsione iniziale di € **20.498.663** e di una previsione definitiva di € **21.355.288**.

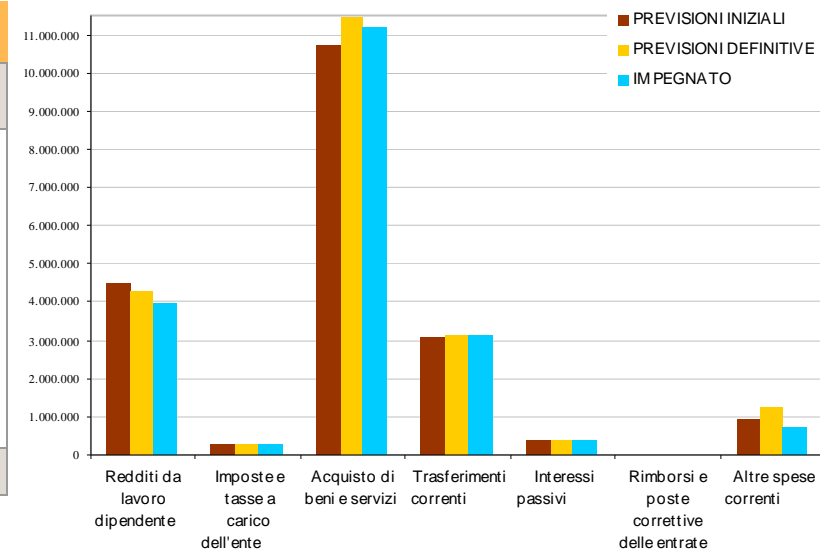
### SPESE DI PARTE CORRENTE - SINTESI ANNO 2016

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNATO	SCOST. IMP./PREV.DEF.
Spese correnti	19.929.619,02	20.786.244,06	19.635.221,16	-1.151.022,90
Rimborso di prestiti	569.044,39	569.044,39	569.044,30	-0,09
<b>Totale</b>	<b>20.498.663,41</b>	<b>21.355.288,45</b>	<b>20.204.265,46</b>	<b>-1.151.022,99</b>

Riguardo alle spese correnti, il cui andamento è rappresentato nella tavola seguente, lo scostamento complessivo tra previsioni definitive ed effettivi impegni di spesa è stato pari a 5,54%, a fronte del 6,38% riscontrato con riferimento al rendiconto 2015.

### SPESE CORRENTI PER INTERVENTI

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNATO	SCOST. IMP./DEF.	% IMP. SU TOT.
Redditi da lavoro dipendente	4.492.462,78	4.280.401,56	3.976.552,86	-303.848,70	20,25%
Imposte e tasse a carico dell'ente	275.105,28	251.827,81	241.164,87	-10.662,94	1,23%
Acquisto di beni e servizi	10.733.852,96	11.457.688,40	11.211.422,49	-246.265,91	57,10%
Trasferimenti correnti	3.093.200,41	3.147.805,61	3.132.809,81	-14.995,80	15,96%
Interessi passivi	368.916,16	368.916,16	357.622,04	-11.294,12	1,82%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.000,00	5.000,00	4.997,00	-3,00	0,03%
Altre spese correnti	961.081,43	1.274.604,52	710.652,09	-563.952,43	3,62%
<b>Totale</b>	<b>19.929.619,02</b>	<b>20.786.244,06</b>	<b>19.635.221,16</b>	<b>-1.151.022,90</b>	<b>100,00%</b>



L'analisi per interventi, rappresentata nella tabella precedente, evidenzia:

- **redditi da lavoro dipendente**

Le spese di personale sono state complessivamente impegnate per € 3.976.552,86 con un'economia di € -303.849 dovuta principalmente alla reimputazione del salario accessorio all'annualità 2017 poiché non erogato nel 2016.

- **imposte e tasse a carico dell'ente**

La spesa per imposte e tasse è stata impegnata per € 241.165 con un'economia di € 10.663 collegata alla spesa del macroaggregato dei redditi da lavoro precedente, trattandosi principalmente di Irap.

- **acquisto beni e servizi**

La spesa è stata impegnata per complessive € 11.211.422 a fronte di un assestato di € 11.457.688. L'economia, pari a circa il 2,15% delle previsioni assestate, è da ricondursi a risparmi nell'acquisto di beni di consumo ed a economie registrate in particolare nelle spese della farmacia comunale, delle spese elettorali, delle spese per danni a beni di proprietà comunale, oltre che a minori economie registrate nei vari programmi.

- **trasferimenti correnti**

La spesa per trasferimenti è stata impegnata per € 3.132.810 a fronte di una previsione assestata di € 3.147.806. Lo scostamento di € -14.996 pari a -0,48%, è sostanzialmente in linea con le previsioni.

- **interessi passivi**

La spesa per interessi passivi è stata impegnata per € 357.622 con un'economia di € -11.294, anch'essa in linea con le previsioni definitive.

- **rimborsi e poste correttive delle entrate**

In questa voce troviamo gli sgravi di quote indebite od inesigibili con una spesa impegnata in linea con le previsioni definitive.

- **altre spese correnti**

In questa voce confluiscono una serie di spese non individuate nei macroaggregati precedenti, tra cui il fondo di riserva, altri fondi di accantonamento e i capitoli che determinano il fondo pluriennale vincolato e il fondo svalutazione crediti.

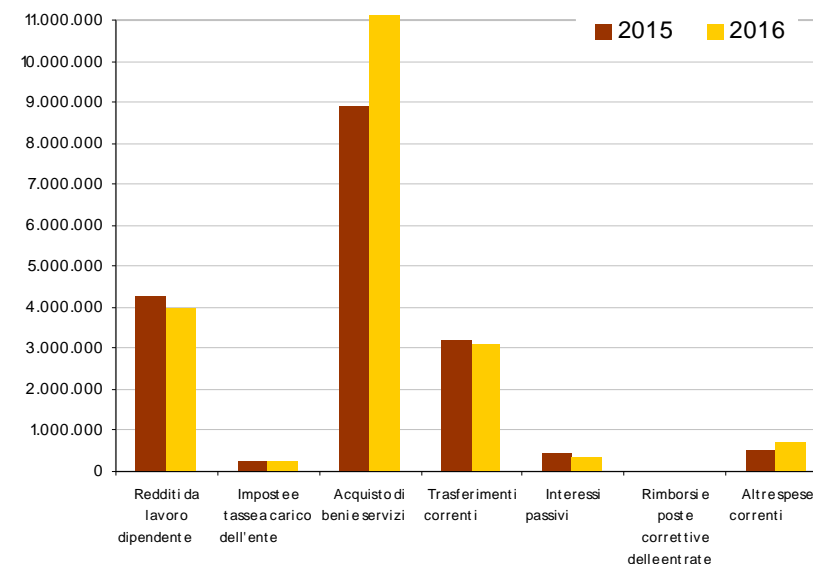
La somma accantonata per fondo svalutazione crediti confluisce nel risultato di amministrazione a titolo di fondo accantonato.



Rispetto al 2015, come si rileva dalla tavola seguente, si evidenzia un incremento di spesa corrente di € **+2.061.566**, pari a **+11,73%**.

### SPESE CORRENTI PER INTERVENTI - CONFRONTO 2015/2016

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOST. NOMINALE	SCOST. %
Redditi da lavoro dipendente	4.288.667,24	3.976.552,86	-312.114,38	-7,28%
Imposte e tasse a carico dell'ente	227.948,46	241.164,87	13.216,41	5,80%
Acquisto di beni e servizi	8.888.342,41	11.211.422,49	2.323.080,08	26,14%
Trasferimenti correnti	3.210.939,26	3.132.809,81	-78.129,45	-2,43%
Interessi passivi	431.027,29	357.622,04	-73.405,25	-17,03%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	15.000,00	4.997,00	-10.003,00	-66,69%
Altre spese correnti	511.730,50	710.652,09	198.921,59	38,87%
<b>Totale</b>	<b>17.573.655,16</b>	<b>19.635.221,16</b>	<b>2.061.566,00</b>	<b>11,73%</b>



Il confronto sui singoli interventi evidenzia:

- un decremento nelle spese di personale (-7,28%) dovuto prevalentemente al passaggio del personale del servizio sociale all'Unione Tresinaro Secchia e al meccanismo di reimputazione al fondo pluriennale vincolato applicato per l'anno 2016 al salario accessorio;
- incremento della spesa per acquisto di beni e servizi (+26,14%), dovuta principalmente al passaggio del bilancio dell'Istituzione dei servizi educativi e scolastici all'interno del bilancio comunale e alle spese elettorali per l'anno 2016 ma non effettuate nel 2015.
- decremento della spesa per trasferimenti (-2,43%), derivante principalmente dalla riduzione delle spese nel servizio sociale trasferito all'Unione.
- decremento negli interessi passivi (-17,03%) dovuto alla scadenza di alcuni mutui.
- un decremento della spesa per Rimborsi e poste correttive delle entrate (-66,69%) dovuta alla diminuzione degli sgravi di quote indebite od inesigibili.
- aumento delle altre spese correnti (+38,87%) derivante da iva a debito sui servizi scolastici non presenti nel bilancio 2015.





## 2.6 – RISORSE PER INVESTIMENTI

Nel corso dell'esercizio 2016 si è proceduto all'attivazione di risorse per investimenti per complessive € **1.336.950** (al netto oneri di urbaniz. destinati a spese correnti e riscossione di crediti), a fronte di una previsione iniziale di € **11.644.200** e di una previsione definitiva di € **1.852.000**. Lo scostamento tra previsioni definitive e accertato è dipeso, essenzialmente, dalla mancata realizzazione di alcune alienazioni di beni patrimoniali e di vendita partecipazioni in imprese.

### RISORSE PER INVESTIMENTI - SINTESI ANNO 2016

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTATO	SCOST. ACC./ DEF.
<b>Contributi agli investimenti</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>5.055,41</b>	-5.944,59
Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	6.000,00	6.000,00	5.055,41	-944,59
Contributi agli investimenti da Famiglie	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
<b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>	<b>118.200,00</b>	<b>118.200,00</b>	<b>85.000,00</b>	-33.200,00
Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	118.200,00	118.200,00	85.000,00	-33.200,00
<b>Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b>	<b>9.815.000,00</b>	<b>304.000,00</b>	<b>322.777,00</b>	18.777,00
Alienazione di beni materiali	9.225.000,00	235.000,00	277.827,00	42.827,00
Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	590.000,00	69.000,00	44.950,00	-24.050,00
<b>Altre entrate in conto capitale</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>868.800,00</b>	<b>485.258,77</b>	-383.541,23
Permessi di costruire (-quota oneri destinata a spese correnti)	1.000.000,00	868.800,00	485.258,77	-383.541,23
<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>700.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>438.858,63</b>	-111.141,37
Alienazione di partecipazioni	700.000,00	550.000,00	438.858,63	-111.141,37
Risorse correnti destinate ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>11.644.200,00</b>	<b>1.852.000,00</b>	<b>1.336.949,81</b>	<b>-515.050,19</b>
<b>Avanzo Investimenti</b>		506.200,00		-506.200,00
<b>Fondo Pluriennale Vincolato parte Investimenti</b>		3.245.592,26		-3.245.592,26
<b>Totale</b>		<b>5.603.792,26</b>	<b>1.336.949,81</b>	<b>-4.266.842,45</b>





Di seguito si rappresenta il dettaglio delle risorse acquisite evidenziando lo scostamento con l'esercizio 2015.

### LE FONTI DI FINANZIAMENTO ATTIVATE

	ANNO 2015		ANNO 2016		SCOSTAMENTO 16/15	
	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO	% SU TOTALE	IMPORTO	SCOST. %
Oneri di Urbanizzazione	866.980,24	45,77%	485.258,77	36,30%	-381.721,47	-44,03%
Concessioni cimiteriali	146.790,00	7,75%	277.077,00	20,72%	130.287,00	88,76%
Alienazione beni patrimoniali	132.000,00	6,97%	45.700,00	3,42%	-86.300,00	-65,38%
Vendita partecipazioni in imprese	502.201,88	26,51%	438.858,63	32,83%	-63.343,25	-12,61%
Contributi dello Stato	22.000,00	1,16%	0,00	0,00%	-22.000,00	-100,00%
Contributi Regionali	217.000,00	11,46%	50.055,41	3,74%	-166.944,59	-76,93%
Trasferimenti da Provincia	7.200,00	0,38%	0,00	0,00%	-7.200,00	-100,00%
Contributi da Unione			40.000,00	2,99%	40.000,00	
<b>Totale</b>	<b>1.894.172,12</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.336.949,81</b>	<b>100,00%</b>	<b>-557.222,31</b>	<b>-29,42%</b>
Avanzo parte investimenti	2.304.495,65		506.200,00			
fpv	2.575.418,16		3.245.592,26			
<b>Totale</b>	<b>6.774.085,93</b>		<b>5.088.742,07</b>			





## 2.7 – SPESE DI INVESTIMENTO

Il trend delle spese di investimento è naturalmente correlato alla dinamica di acquisizione delle relative fonti di finanziamento. Il quadro di sintesi per l'esercizio 2016 viene rappresentato nei termini della tabella seguente:

SPESE DI INVESTIMENTO - SINTESI ANNO 2016				
	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNATO	SCOST. IMP./PREV.DEF.
Spese c/capitale	14.889.792	5.603.792	3.290.893	-2.312.899
<b>Totale</b>	<b>14.889.792</b>	<b>5.603.792</b>	<b>3.290.893</b>	<b>-2.312.899</b>

La scomposizione delle spese di investimento per macroaggregati è la seguente:

SPESE DI INVESTIMENTO - SINTESI PER MACROAGGREGATI ANNO 2016				
	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNATO	SCOST. IMP./PREV.DEF.
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	14.803.792	4.579.602	3.276.054	-1.303.548
Altri trasferimenti in conto capitale	10.000	15.000	14.839	-161
Altre spese in conto capitale	76.000	1.009.190	0	-1.009.190
<b>Totale</b>	<b>14.889.792</b>	<b>5.603.792</b>	<b>3.290.893</b>	<b>-2.312.899</b>

La tabella che segue evidenzia il grado di realizzazione del piano degli investimenti 2016 (58,73%) in rapporto alle previsioni finanziarie definitive e nel confronto con esercizi precedenti. Il notevole scostamento riguarda principalmente la reimputazione di alcune spese relative alla realizzazione del polo fieristico per € 9.180.000 all'anno 2017 non realizzata nell'annualità di riferimento. Lo scostamento complessivo pari ad € 2.312.899 è relativo ad effettive economie di spesa per € 1.379.709 ed a residui passivi reimputati sia in sede di riaccertamento ordinario al 31/12/2016 per € 933.190,14.

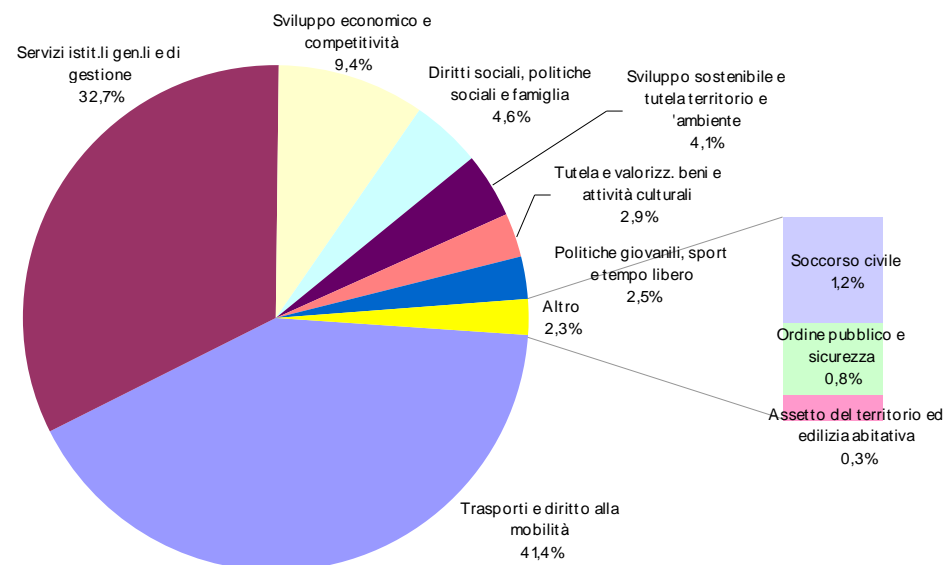


SPESE DI INVESTIMENTO					
ANNUALITA'	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNATO	% SCOST. IMP./PREV.DEF.	% REALIZZAZIONE
2012	2.026.000	1.954.764	942.010	51,81%	48,19%
2013	3.272.000	3.303.000	928.525	71,89%	28,11%
2014	2.481.000	1.959.000	954.959	51,25%	48,75%
2015	2.630.000	6.920.314	3.037.414	56,11%	43,89%
2016	14.889.792	5.603.792	3.290.893	41,27%	58,73%

La tabella che segue esprime la distribuzione della spesa di investimento per missioni di spesa.

SPESE DI INVESTIMENTO PER MISSIONI				
	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNATO	% SCOST. IMP./PREV.DEF.	% REALIZZ.
Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.565.633,43	1.076.004,75	-489.628,68	68,73
Ordine pubblico e sicurezza	27.000,00	26.984,44	-15,56	99,94
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	125.872,95	94.507,21	-31.365,74	75,08
Politiche giovanili, sport e tempo libero	90.000,00	83.538,00	-6.462,00	92,82
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	43.500,00	9.622,55	-33.877,45	22,12
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	245.073,96	134.480,16	-110.593,80	54,87
Trasporti e diritto alla mobilità	2.176.106,86	1.363.210,50	-812.896,36	62,64
Soccorso civile	40.000,00	39.991,60	-8,40	99,98
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	340.515,56	152.694,08	-187.821,48	44,84
Sviluppo economico e competitività	950.089,50	309.859,69	-640.229,81	32,61
<b>Totale</b>	<b>5.603.792,26</b>	<b>3.290.892,98</b>	<b>-2.312.899,28</b>	<b>58,73</b>

% IMPEGNATO PER MISSIONI



Per una trattazione analitica delle spese di investimento finanziate nel 2016 e realizzate nel corso dell'esercizio si rinvia alla sezione programmi/progetti.

### 3 - GESTIONE RESIDUI 2016





### 3.1 – RESIDUI ATTIVI

I residui attivi risultanti alla chiusura dell'esercizio 2016 ammontano a complessive € **6.832.794,87** a fronte della somma di € 6.289.118,51 evidenziatasi in chiusura dell'esercizio 2015. Il trend dei residui attivi è evidenziato nella tabella seguente, che espone, inoltre, l'intervenuta eliminazione di residui attivi per € -565.778,48 a fronte di residui passivi eliminati per € 285.723,04.

RESIDUI ATTIVI					
	RESIDUI 1.1.2016	MAGGIORI ACCERTAMENTI	MINORI	RISCOSSIONI	RESIDUI ATTIVI 31.12.2016
Residui attivi da 2015 e retro	6.289.118,51	0,00	-565.778,48	4.182.201,72	1.541.138,31
Stanziamenti definitivi da competenza 2016	26.623.356,58	0,00	-2.044.377,47	19.287.322,55	5.291.656,56
<b>Totale</b>	<b>32.912.475,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.610.155,95</b>	<b>23.469.524,27</b>	<b>6.832.794,87</b>

Le tabelle che seguono pongono a confronto la situazione dei residui attivi nel periodo 2012/2016, nonché la scomposizione dei residui per titoli:

RESIDUI ATTIVI - CONFRONTO					
	2012	2013	2014	2015	2016
Residui da residui	10.427.163,79	10.943.874,62	10.654.706,79	1.794.724,46	1.541.138,31
Residui da competenza	3.117.951,55	3.859.618,24	3.057.559,69	4.494.394,05	5.291.656,56
<b>Totale residui attivi</b>	<b>13.545.115,34</b>	<b>14.803.492,86</b>	<b>13.712.266,48</b>	<b>6.289.118,51</b>	<b>6.832.794,87</b>

RIEPILOGO GESTIONE RESIDUI ATTIVI				
	RESIDUI 1.1.2016	RESIDUI 31.12.2016	SCOSTAMENTO %	% RESIDUI '16 SU TOTALE
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequativa	2.211.554,39	2.744.901,46	24,12%	40,17%
Titolo II - Trasferimenti correnti	560.509,49	919.509,59	64,05%	13,46%
Titolo III - Entrate extratributarie	2.532.669,30	2.764.352,05	9,15%	40,46%
Titolo IV - Entrate in conto capitale	348.200,00	183.404,85	-47,33%	2,68%
Titolo VI - Accensione prestiti	370.500,00	0,00	-100,00%	0,00%
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	265.685,33	220.626,92	-16,96%	3,23%
<b>TOTALE</b>	<b>6.289.118,51</b>	<b>6.832.794,87</b>	<b>8,64%</b>	<b>100,00%</b>

### 3.2 – RESIDUI PASSIVI

I residui passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio 2016 ammontano a complessive € **7.371.106,80**, a fronte della somma di € 6.896.949,05 evidenziatasi in chiusura dell'esercizio 2015. Il trend dei residui passivi è rappresentato nella tabella seguente che evidenzia, inoltre, l'intervenuta eliminazione di residui passivi per € 285.723,04.

RESIDUI PASSIVI					
DESCRIZIONE	RESIDUI 1.1.2016	MINORI RESIDUI /ECONOMIE	Fondo Pluriennale Vincolato	PAGAMENTI	RESIDUI 31.12.2016
Residui passivi da 2015 e retro	6.896.949,05	-285.723,04		5.908.649,35	702.576,66
Stanziamanti definitivi da competenza 2016	30.765.863,17	-3.535.459,59	1.137.175,91	19.424.697,53	6.668.530,14
<b>Totale</b>	<b>37.662.812,22</b>	<b>-3.821.182,63</b>	<b>1.137.175,91</b>	<b>25.333.346,88</b>	<b>7.371.106,80</b>

Le tabelle che seguono pongono a confronto la situazione dei residui passivi nel periodo 2011/2015, nonché la scomposizione dei residui per titoli:

RESIDUI PASSIVI - CONFRONTO					
	2012	2013	2014	2015	2016
Residui da residui	16.159.858,49	14.288.302,37	12.324.661,41	651.670,51	702.576,66
Residui da competenza	3.758.438,57	4.450.339,45	4.839.083,43	6.245.278,54	6.668.530,14
<b>Totale residui passivi</b>	<b>19.918.297,06</b>	<b>18.738.641,82</b>	<b>17.163.744,84</b>	<b>6.896.949,05</b>	<b>7.371.106,80</b>

RIEPILOGO GESTIONE RESIDUI PASSIVI				
	RESIDUI 1.1.2016	RESIDUI 31.12.2016	SCOSTAMENTO %	% RESIDUI '16 SU TOTALE
Titolo I - Spese Correnti	4.528.983,49	5.002.232,04	10,45%	67,86%
Titolo II - Spese in conto capitale	1.967.362,62	1.980.998,85	0,69%	26,88%
Titolo IV - Rimborso di prestiti	0,00	69.114,72		0,94%
Titolo VII - Spese per conto terzi e partite di giro	400.602,94	318.761,19	-20,43%	4,32%
<b>TOTALE</b>	<b>6.896.949,05</b>	<b>7.371.106,80</b>	<b>6,87%</b>	<b>100,00%</b>



### 3.3 – RISULTATO FINALE DELLA GESTIONE RESIDUI

Il risultato finale della gestione dei residui si determina per sommatoria di componenti negative rappresentate da minori accertamenti su residui attivi e di componenti positive costituite da maggiori accertamenti su residui attivi, da minori impegni su residui passivi. La tabella seguente evidenzia un risultato di € **-280.055,44** che, unito al risultato della gestione di competenza, alla quota dell'avanzo di amministrazione 2016 non applicato, detratto il Fondo pluriennale vincolato iniziale, determina il risultato di amministrazione per l'esercizio di riferimento.

SINTESI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI		
Maggiori accertamenti su residui attivi	+	-
Minori accertamenti su residui attivi	-	565.778,48
<b>Saldo gestione residui attivi</b>	<b>+</b>	<b>-565.778,48</b>
Minori impegni su residui passivi	+	285.723,04
<b>Avanzo gestione residui</b>		<b>-280.055,44</b>
Avanzo di amministrazione non applicato	+	2.544.607,75

## 4 - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE





#### 4.1 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio 2015 chiude con un avanzo di amministrazione di **3.118.992,70**, a fronte del risultato di € **3.118.992,70** conseguito nel 2015.

La gestione di parte corrente ha prodotto un risultato positivo di € **594.503,01**.

La componente in c/capitale ha prodotto un risultato positivo di € **565.621,24**.

La gestione in c/terzi ha prodotto un risultato positivo di € **2.956,10**.

Nelle tabelle seguenti viene fornita dimostrazione del risultato di amministrazione con tre diverse modalità di computo.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (1)		
Fondo di cassa al 1.1.2016	+	7.294.944,88
Riscossioni	+	23.469.524,27
Pagamenti	-	25.333.346,88
<b>Fondo di cassa al 31.12.2016</b>	<b>+</b>	<b>5.431.122,27</b>
Residui attivi	+	6.832.794,87
Residui passivi	-	7.371.106,80
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	-	203.985,77
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	-	933.190,14
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2016</b>	<b>+</b>	<b>3.755.634,43</b>

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (2)		
Avanzo di amministrazione 2015 non applicato	+	2.544.607,75
Minori impegni su residui passivi	+	285.723,04
Minori accertamenti su residui attivi	-	565.778,48
<b>Saldo gestione residui</b>	<b>+</b>	<b>2.264.552,31</b>
Minori accertamenti di competenza	-	2.044.377,47
Minori impegni di competenza	+	3.535.459,59
<b>Saldo gestione competenza</b>	<b>+</b>	<b>1.491.082,12</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2016</b>	<b>+</b>	<b>3.755.634,43</b>



<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (3)</b>			
	<b>COMPETENZA</b>	<b>RESIDUO</b>	<b>COMPLESSIVO</b>
Entrata Tit. I – II - III	-320.614,05	-169.406,30	
Uscita Tit. I – III (al netto anticipazione)	947.037,22	167.284,15	
<b>Avanzo di parte corrente</b>	<b>626.423,17</b>	<b>-2.122,15</b>	<b>624.301,02</b>
Entrata Tit. IV – V (al netto anticipazione)	-515.049,37	-391.014,88	
Uscita Tit. II	1.379.709,14	113.154,43	
<b>Avanzo di parte c/capitale</b>	<b>864.659,77</b>	<b>-277.860,45</b>	<b>586.799,32</b>
Entrata Tit. VI	-1.208.713,23	-5.357,30	
Uscita Tit. IV	1.208.713,23	5.284,56	
<b>Avanzo c/terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>-72,74</b>	<b>-72,74</b>
<b>Avanzo 2015 non applicato</b>		<b>2.544.607,75</b>	<b>2.544.607,75</b>
<b>Avanzo di amministrazione 2016</b>	<b>1.491.082,94</b>	<b>2.264.552,41</b>	<b>3.755.635,35</b>

L'avanzo di amministrazione come sopra determinato, in relazione delle disposizioni di cui all'art.187 del D.Lgs. n. 267/2000, viene così scomposto in ragione della sua origine ed agli effetti del suo utilizzo successivo:

<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12</b>	<b>3.755.635,35</b>	(A)
<b>PARTE ACCANTONATA</b>	<b>1.407.542,76</b>	(B)
- Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.196.000,00	
- Fondo contenzioso	82.300,00	
- Altri accantonamenti	129.242,76	
<b>PARTE VINCOLATA</b>	<b>148.783,38</b>	(C)
- da trasferimenti	54.087,84	
- dalla contrattazione di mutui	94.695,54	
<b>PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI</b>	<b>2.060.402,28</b>	(D)
<b>PARTE DISPONIBILE</b>	<b>138.906,93</b>	(E=A-B-C-D)

## 5 - STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI





## 5.1 – GLI OBIETTIVI STRATEGICI PER INDIRIZZI STRATEGICI E MISSIONI DI SPESA

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONI DI SPESA	PROGRAMMA		G.A.P.	Assessore	
<b>1. Lavoro e sicurezza, diritti irrinunciabili</b>	1.1 Difendere il lavoro, tutelare e sostenere le imprese industriali, artigianali e commerciali, rendere sempre più competitivo il territorio e restituire futuro ai giovani	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0104	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		Sindaco	
		06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0602	Giovani		Iotti	
		14 - Sviluppo economico e competitività	1402	Commercio - reti distributive - tutela dei cons.		Nasciuti	
	1.2 Legalità e sicurezza: un nostro valore, un vostro diritto	03 - Ordine pubblico e sicurezza	0301	Polizia locale e amministrativa	Unione TS	Sindaco	
			0302	Sistema integrato di sicurezza urbana	Unione TS	Sindaco	
INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONI DI SPESA	PROGRAMMA		G.A.P.	Assessore	
<b>2. Sviluppo e tutela del territorio</b>	2.1 Sviluppare il territorio mantenendo l'integrità fisica, ambientale e culturale di Scandiano	08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0801	Urbanistica e assetto del territorio	Provincia	Nasciuti	
	2.2 Cura dell'ambiente e tutela della salute	09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		Ferri	
			903	Rifiuti		Ferri	
			908	Qualità dell'aria e riduzione inquinamento	Arpa, ASL	Ferri	
	2.3 Promuovere la difesa del suolo per mantenere l'integrità del territorio	09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	901	Difesa del suolo		Ferri	
	2.4 Cura del patrimonio per servizi efficienti e meglio fruibili ai cittadini	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Ferri	
			106	Ufficio tecnico		Ferri	
			09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		Ferri
			908	Qualità dell'aria e riduzione inquinamento	Arpa, ASL	Ferri	
	2.5 Investire per una città più sostenibile ed accogliente	10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1005	Viabilità e infrastrutture stradali	Provincia Regione	Ferri	
			01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Ferri
			106	Ufficio tecnico		Ferri	
	2.6 Un Patto per l'Energia di domani	11 - Soccorso civile	1101	Sistema di protezione civile	Unione TS	Sindaco	
			10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1005	Viabilità e infrastrutture stradali		Ferri
	2.7 La Rocca come elemento di valorizzazione del territorio tra passato e futuro	17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1701	Fonti energetiche		Ferri	
			01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Ferri
2.8 Il polo fieristico come elemento di valorizzazione della realtà scandianese	07 - Turismo	0701	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Provincia Regione, CCIA	Nasciuti		
		08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0801	Urbanistica e assetto del territorio		Nasciuti	
	14 - Sviluppo economico e competitività	1402	Commercio - reti distributive - tutela dei cons.	Provincia CCIA	Nasciuti		





INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONI DI SPESA	PROGRAMMA		G.A.P.	Assessore
<b>3. La Città - Distretto</b>	3.1 Le azioni di area vasta per soluzioni efficaci ai problemi tramite integrazione delle politiche e degli interventi degli enti	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	101	Organi istituzionali	Unione TS	Sindaco
	3.2 Studiare soluzioni per interventi infrastrutturali e dell'economia in una visione sovracomunale con concorso di tutti gli enti coinvolti	10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1001	Trasporto ferroviario	Provincia Regione	Ferri
			1002	Trasporto pubblico locale	Provincia Regione	Ferri
			1005	Viabilità e infrastrutture stradali	Provincia Regione	Ferri
		14 - Sviluppo economico e competitività	1402	Commercio - reti distributive - tutela dei cons.	Provincia CCIA	Nasciuti
INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONI DI SPESA	PROGRAMMA		G.A.P.	Assessore
<b>4. Una pubblica amministrazione semplice ed efficiente</b>	4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	101	Organi istituzionali		Sindaco
			102	Segreteria generale		Sindaco
			103	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		Sindaco
			104	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		Sindaco
			105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		Ferri
			106	Ufficio tecnico		Ferri
			107	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		Sindaco
			108	Statistica e sistemi informativi		Sindaco
			110	Risorse umane		Sindaco
			12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1209	Servizio necroscopico e cimiteriale	
	14 - Sviluppo economico e competitività	1402	Commercio - reti distributive - tutela dei cons.		Nasciuti	
		1404	Reti e altri servizi di pubblica utilità		Nasciuti	
	19 - Relazioni internazionali	1901	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		Pighini	
	4.2 Cittadini partecipi	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	101	Organi istituzionali		Sindaco
106			Ufficio tecnico		Ferri	
111			Altri servizi generali		Talami	



INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONI DI SPESA	PROGRAMMA		G.A.P.	Assessore
<b>5. Vicini alle persone e agli adulti di domani</b>	5.1 Garantire risposte sociali integrate ai fenomeni di disagio, sostenere le famiglie nello sviluppo delle capacità genitoriali, favorire lo sviluppo delle risorse comunitarie finalizzate alla solidarietà e coesione sociale	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1202	Interventi per la disabilità	ASL, Unione TS	lotti
			1203	Interventi per gli anziani		lotti
			1204	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		lotti
			1205	Interventi per le famiglie		lotti
	5.2 Sostenere le difficoltà abitative e incentivare il mercato calmierato	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1206	Interventi per il diritto alla casa		lotti
	5.3 Governare e monitorare i processi di unificazione dei servizi sociali nell'Unione Tresinaro Secchia	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1207	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	ASL, Unione TS	lotti
	5.4 Organizzazione razionale ed efficace delle reti dei servizi pubblici e privati presenti sul territorio comunale	04 - Istruzione e diritto allo studio	0401	Istruzione prescolastica	Dirigenti scolastici Provincia Unione TS	Pighini
0402			Altri ordini di istruzione	Pighini		
0406			Servizi ausiliari all'istruzione	Pighini		
0407			Diritto allo studio	Pighini		
5.5 Organizzazione razionale ed efficace delle reti dei servizi, pubblici e privati, presenti sul territorio comunale riferiti alla fascia 0/3 anni ed integrazione con le politiche sociali nell'ambito del programma infanzia e adolescenza dell'Unione. Sostegno alle famiglie in difficoltà economiche a seguito della crisi del mondo produttivo e del lavoro del nostro distretto	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1201	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Dirigenti scolastici Unione TS	Pighini	
INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONI DI SPESA	PROGRAMMA		G.A.P.	Assessore
<b>6. Cultura e coesione della comunità</b>	6.1 Valorizzazione e potenziamento dei servizi culturali con attenzione alle sinergie pubblico-privato	05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	501	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Provincia Regione Ministero	Ferri Nasciuti
			502	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		Pighini
	6.2 La Città viva: animare la città mettendo in moto tutti i soggetti che la coinvolgono (cittadini, commercianti, servizi, imprese, associazioni.)	07 - Turismo	0701	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Provincia	Nasciuti
			14 - Sviluppo economico e competitività	1402		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
	6.3 I Giovani, ossia il futuro: prossimità, partecipazione, prevenzione e avvicinamento al mondo del lavoro.	06 - Politiche giovanili, sport e tempo l.	602	Giovani	ASL, Unione, Istit. Scol. del territorio	lotti
	6.4 Scandiano in Europa: consolidamento della progettazione europea	19 - Relazioni internazionali	1901	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Unione Europea Unione TS	Pighini
	6.5 Lo sport per tutti: benessere fisico, coesione sociale, occasione d'impresa	06 - Politiche giovanili, sport e tempo l.	0601	Sport e Tempo Libero		Talami
6.6 Il Volontariato e associazionismo bene di tutti	06 - Politiche giovanili, sport e tempo l.	0601	Sport e Tempo Libero		Talami	

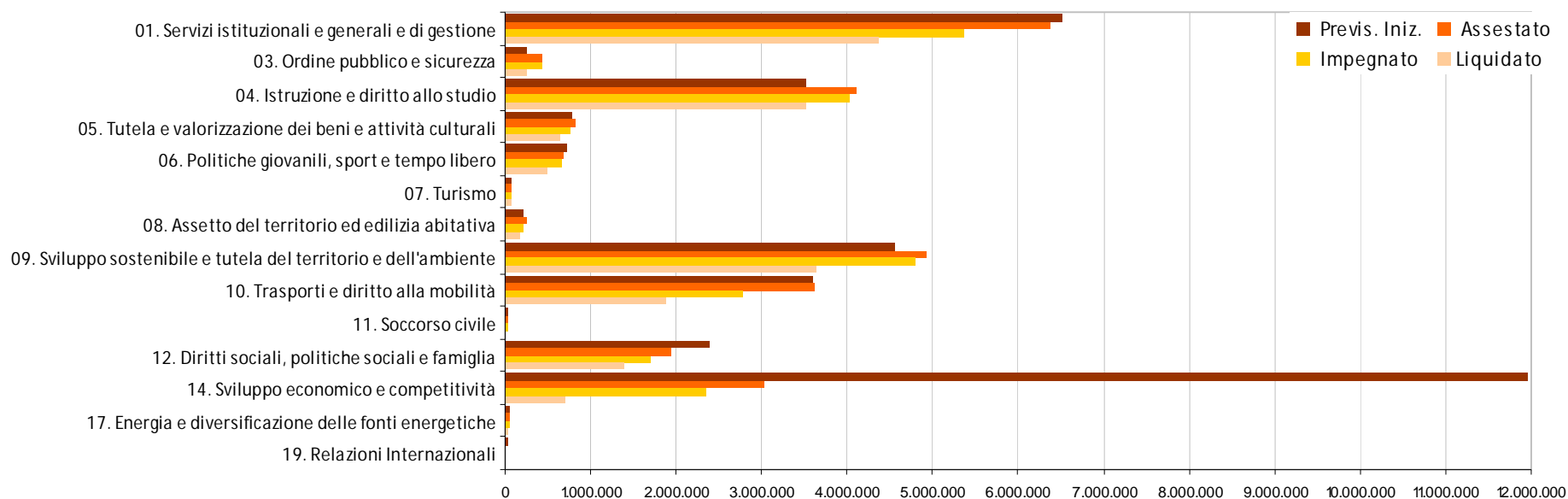




Nelle pagine seguenti si riportano i programmi distinti tra parte corrente e parte investimento e lo stato di attuazione degli stessi al 31/12/2016. Per l'anno 2016 sono stati posti a confronto le missioni e i programmi così come indicati nel Documento Unico di Programmazione e lo stato di attuazione degli stessi.

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DELLE MISSIONI

Descrizione Missione	Previs. Iniz.	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.	Liquidato
01. Servizi istituzionali e generali e di gestione	6.522.287,59	6.374.633,67	5.357.514,42	84,04%	4.363.103,05
03. Ordine pubblico e sicurezza	259.213,58	429.214,68	428.425,18	99,82%	245.644,32
04. Istruzione e diritto allo studio	3.531.704,15	4.120.488,59	4.025.171,76	97,69%	3.517.191,30
05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	776.551,34	812.451,34	764.685,48	94,12%	640.230,90
06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	716.182,13	689.104,98	669.750,82	97,19%	480.329,65
07. Turismo	77.400,00	83.400,00	81.749,73	98,02%	71.084,93
08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	219.251,17	246.035,17	211.157,72	85,82%	183.549,20
09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.556.077,53	4.928.314,36	4.788.807,78	97,17%	3.632.069,46
10. Trasporti e diritto alla mobilità	3.610.463,56	3.615.744,36	2.773.736,57	76,71%	1.883.108,96
11. Soccorso civile	40.000,00	40.000,00	39.991,60	99,98%	0,00
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.396.177,15	1.928.586,25	1.702.059,02	88,25%	1.389.729,16
14. Sviluppo economico e competitività	11.964.651,30	3.025.393,91	2.349.637,89	77,66%	710.736,47
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche	63.563,00	67.063,00	67.063,00	100,00%	44.334,03
19. Relazioni Internazionali	39.000,00	19.500,00	16.223,82	83,20%	13.533,86
<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>34.772.522,50</b>	<b>26.379.930,31</b>	<b>23.275.974,79</b>	<b>88,23%</b>	<b>17.174.645,29</b>





## MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0101	Organi istituzionali	244.636,36	3.000,00	247.636,36	241.345,90	97,5%
0102	Segreteria generale	380.421,40	17.700,00	398.121,40	394.277,14	99,0%
0103	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	487.763,69	7.232,58	494.996,27	492.623,38	99,5%
0104	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	169.164,39	-33.500,00	135.664,39	118.196,33	87,1%
0105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	448.365,25	-19.500,00	428.865,25	375.018,75	87,4%
0106	Ufficio tecnico	432.468,00	6.745,10	439.213,10	415.877,74	94,7%
0107	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	289.416,97	50.675,40	340.092,37	293.597,34	86,3%
0108	Statistica e sistemi informativi	222.690,22	0,00	222.690,22	220.481,74	99,0%
0110	Risorse umane	311.805,78	-2.250,00	309.555,78	292.119,89	94,4%
0111	Altri servizi generali	1.494.418,84	-52.114,39	1.442.304,45	1.088.110,81	75,4%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>4.481.150,90</b>	<b>-22.011,31</b>	<b>4.459.139,59</b>	<b>3.931.649,02</b>	<b>88,2%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
0105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.445.375,30	-146.842,61	1.298.532,69	923.815,25	71,1%
0108	Statistica e sistemi informativi	20.000,00	-7.000,00	13.000,00	13.000,00	100,0%
0109	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	125.900,74	-1.800,00	124.100,74	49.189,52	39,6%
0111	Altri servizi generali	100.000,00	30.000,00	130.000,00	89.999,98	69,2%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>1.691.276,04</b>	<b>-125.642,61</b>	<b>1.565.633,43</b>	<b>1.076.004,75</b>	<b>68,7%</b>
<b>Rimborso prestiti</b>						
0106	Ufficio tecnico	349.860,65	0,00	349.860,65	349.860,65	100,0%
<b>Totale Rimborso prestiti</b>		<b>349.860,65</b>	<b>0,00</b>	<b>349.860,65</b>	<b>349.860,65</b>	<b>100,0%</b>
<b>TOTALE MISSIONE 1</b>		<b>6.522.287,59</b>	<b>-147.653,92</b>	<b>6.374.633,67</b>	<b>5.357.514,42</b>	<b>84,0%</b>





**PROGRAMMA 0101 - Organi istituzionali**
**Responsabile Tecnico**

Dirigente 1° Settore

**Responsabile Politico**

Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 3.1 Le azioni di area vasta per soluzioni efficaci ai problemi tramite integrazione delle politiche e degli interventi degli enti**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Supporto alla valutazione di linee strategiche che possano portare al passaggio di nuovi servizi all'unione	X	X	X	Studio/analisi effettuata	Unione Tresinaro Secchia	Personale Bilancio	Con il 1° gennaio 2017 è stato effettuato il passaggio dell'Ufficio Personale all'Unione

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Ulteriore impegno nel campo della trasparenza	X	X	X	n. aggiornamenti sito	Enti esterni Cittadini	Tutti i settori	Gli aggiornamenti sono stati effettuati regolarmente al ricevimento del materiale da parte degli uffici. Aggiornamenti effettuati 1.018
Attivazione nuovi software gestionali del protocollo e degli atti e provvedimenti amministrativi	X			Attivazione nuovi software	Cittadini Uffici	S.I.A. Tutti i settori	Attivazione software realizzata con effettuazione corsi di aggiornamento di tutto il personale
Ampliare modalità e tempi di ricevimento del pubblico anche senza appuntamento e di risposta telefonica	X	X	X	Orario di apertura ricevimento libero	Cittadini		I servizi di ricevimento e ascolto del cittadino vengo effettuati senza limiti di tempo durante l'orario di presenza delle addette

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.2 Cittadini partecipi**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Proseguire l'esperienza già svolta in questi anni, dando la possibilità ai cittadini di discutere sulle tematiche di bilancio e su quelle ad esso collegate	X	X	X	n. assemblee pubbliche organizzate	Cittadini	Bilancio	Sono state realizzate n. 11 Assemblee pubbliche
Analisi economica/organizzativa per consentire di tenere le riunioni del Consiglio Comunale anche nelle frazioni.	X			Studio/analisi	Consiglieri Cittadini	Segretario Generale	Realizzata analisi con richiesta preventivo per strumentazione tecnica di amplificazione e registrazione



**PROGRAMMA 0102 - Segreteria generale**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente I° Settore

**Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Revisione dei regolamenti anche in un'ottica di <b>omogeneizzazione</b> tra i comuni dell'Unione con regole e scadenze simili, per agevolare professionisti e utenti	X	X	X	n. regolamenti revisionati/aggiornati	Comuni dell'Unione	Segreteria Unione	Posticipato al triennio 2017-2019
Miglioramento della conservazione digitale dei documenti con inoltro automatico a ente conservatore abilitato (PARER)	X			Attivazione nuova procedura automatica		S.I.A. Tutti i settori	Sono stati comunicati al PARER i nominativi dei referenti interni nonché la tipologia di documenti e atti che verranno inoltrati per archiviazione. In attesa di collegamento per travaso automatico
Attivazione della firma elettronica	X	X		n. atti firmati digitalmente		S.I.A. Tutti i settori	Attivazione firma elettronica negli atti dall'11 /07/2016 + formazione del personale. Atti firmati digitalmete: 626
Descrizione e standardizzazione per le diverse tipologie contrattuali degli adempimenti fiscali, di registrazione, di repertoriazione tramite disamina normativa di riferimento.	X	X	X	Documento di riepilogo per tipologia contratti			Redatto documento in collaborazione con il Segretario Generale



**PROGRAMMA 0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

**Responsabile Tecnico** | Dirigente II° Settore

**Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Attuare un maggior controllo della spesa in termini di cassa e competenza, al fine di una gestione del principio di pareggio	X	X	X	Raggiungimento obiettivo di patto		Settore Lavori Pubblici	Dai costanti controlli interni del Servizio Ragioneria in rapporto alla copertura di finanziamento degli effettivi incassi in sede di assunzione degli impegni del Titolo II e dai prospetti mensili di verifica di cassa prodotti dalla Tesoreria dell'Ente si desume la costante verifica e regolarizzazione dei flussi, attestata anche dal Collegio dei Revisori dei Conti che hanno puntualmente controllato e verbalizzato trimestralmente la Cassa dell'Ente.
Affrontare il tema della gestione della liquidità con estrema attenzione in vista dell'attuazione del principio del pareggio del bilancio	X	X	X	Raggiungimento equilibrio di bilancio corrente e finale in sede previsionale e di rendicontazione			Mediante l'approvazione del Bilancio di Previsione 2016-2018 (Delibera CC n. 30 del 19/05/2016) e del Rendiconto della Gestione 2015 (Delibera di CC n. 15 del 28/04/2016) è stato impostato e ottenuto l'equilibrio del Bilancio corrente. L'assetto degli equilibri è stato poi monitorato e puntualmente mantenuto e attestato sia in sede di assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di Bilancio (Delibera di CC n. 40 del 28 luglio 2016) sia nelle successive variazioni del Bilancio nel corso dell'esercizio (Delibere di CC n. 53 del 25 ottobre 2016 e 63 del 30 novembre 2016).
Revisione dei regolamenti anche in un'ottica di <b>omogeneizzazione</b> tra i comuni dell'Unione con regole e scadenze simili	X			Revisione Regolamento di Contabilità			La bozza del nuovo Regolamento di contabilità del Comune di Scandiano è stata regolarmente predisposta ed elaborata in base ad una riscrittura testuale più snella e leggibile, in coerenza con le regole di armonizzazione della contabilità pubblica. Alla fine dell'anno 2016 è stata programmata la presentazione alla disamina della Commissione Consiliare permanente n. 1.
Attuazione Armonizzazione contabile	X	X	X	Implementazione contabilità economico-patrimoniale			L'obiettivo è stato sviluppato da un punto di vista valutativo intorno alle caratteristiche tecniche e operative dell'applicativo software maggiormente rispondenti alle occorrenze operative del Servizio, idonee all'attuazione dell'attività di classificazione e contabilizzazione secondo il nuovo principio dell'armonizzazione relativo all'attuazione della gestione economico patrimoniale dei dati contabili. E' stato predisposto un percorso di collaborazione e supporto con la Ditta affidataria della gestione inventariale dell'Ente e sono stati programmati con la Software House della contabilità alcuni incontri di formazione da svolgersi in vista degli adempimenti nell'ambito della rendicontazione dell'esercizio 2016.



Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Individuazione di un set di indicatori di gestione in comune con gli altri enti dell'Unione in un'ottica di benchmarking	X	X	X	Nuovo piano degli indicatori			In ottemperanza ai precetti legislativi concretizzati dalle disposizioni ministeriali in materia, è stato elaborato un mirato studio progettuale di fattibilità per l'individuazione di una serie di indicatori gestionali aventi caratteristiche coerenti all'assetto intercomunale dell'Unione.
Maggiore controllo della spesa per gli acquisti di beni di interesse generale, aventi carattere di continuità e ricorrenza	X	X	X	Attuazione piano di razionalizzazione			<p>Le azioni del Provveditorato Economato sono state finalizzate in un'ottica di innalzamento dei livelli di efficienza complessiva e di complessivo risparmio per l'Amministrazione che hanno richiesto un ulteriore rafforzamento nell'ambito delle misure di razionalizzazione già in essere in modo da garantire gli obiettivi di contenimento della spesa attraverso economie di gestione nell'utilizzo di risorse.</p> <p>In tale ottica il Servizio economato ha inciso negli aspetti organizzativi attraverso l'organizzazione del sistema di approvvigionamento di beni in forma centralizzata finalizzata alla semplificazione degli acquisti per conseguire condizioni vantaggiose in termini di prezzo e di qualità per quelle categorie merceologiche standardizzate ed uniformi per tutte le articolazioni organizzative dell'ente (compresa l'Istituzione dei servizi educativi e scolastici).</p> <p>Si dà atto che per le categorie di beni indicate dall'art. 1 comma 7 del d.l. 95/2012 convertito in Legge con modifiche n. 135/2012 (Spending review) di seguito elencate :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• energia elettrica ,</li> <li>• fornitura di gas ;</li> <li>• carburante per automezzi ;</li> <li>• Servizi di telefonia fissa e mobile</li> </ul> <p>si è fatto ricorso alle Convenzioni Quadro messe a disposizione da CONSIP Spa e dalle centrali di committenza regionale (Agenzia Intercent-Er), dando atto che tali adesioni hanno consentito di acquisire beni a condizioni e prezzi vantaggiosi rispetto a quelli normalmente applicati sul mercato.</p> <p>Si è dato attuazione alle misure finalizzate al contenimento e/o razionalizzazione delle voci di spesa indicate nel " Piano Triennale 2016 - 2018 di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento ex art.2 commi 594 e seguenti , della legge finanziaria 2008" adottato con Delibera n. 69 del 22/04/2016.</p>



**PROGRAMMA 0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Responsabile Tecnico | Dirigente II° Settore

Responsabile Politico | Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 1.1 Difendere il lavoro, tutelare e sostenere le imprese industriali, artigianali e commerciali, rendere sempre più competitivo il territorio e restituire futuro ai giovani**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Valutare possibili forme di pagamento ritardato o dilazionato delle imposte comunali per imprese in difficoltà	X	X	X	n. pratiche per imprese			Pratiche a cui è stata applicata la dilazione di pagamento: IMU/TASI: n. 2 per Imprese n. 13 per persone fisiche TARES/TARI: n. 19 per Imprese n. 40 per persone fisiche

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Revisione dei regolamenti anche in un'ottica di <b>omogeneizzazione</b> tra i comuni dell'Unione con regole e scadenze simili, per agevolare professionisti e utenti	X	X	X	Numero di regolamenti adeguati alla normativa dei tributi locali a livello di Unione			Approvazione Regolamento della Pubblicità: Si sono svolti incontri tra gli uffici tributi dei Comuni dell'unione per lo Studio del Nuovo Reg Imposta Comunale Pubblicità . Il corpo principale del regolamento è stato predisposto , manca la stesura definitiva di alcuni articoli che disciplinano procedure di rilascio di autorizzazioni che coinvolgono la PM e gli uffici tecnici . L'approvazione in Consiglio Comunale del testo definitivo entro marzo 2017 per l'efficacia del provvedimento dal 1.1.2017
Recupero evasione tributi comunali	X	X	X	Incremento delle risorse accertate			Attività di controllo per fabbricati ed aree edificabili per gli anni pregressi in ordine all'ICI per l'annualità 2011, all'IMU per le annualità dal 2012 al 2015 , alla TASI per le annualità 2014 e 2015. Atti di accertamento emessi e notificati ai contribuenti: ICI : 32 atti IMU : 314 atti TASI : 124 atti



Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Collaborazione con Agenzia Entrate per lotta all'evasione	X	X	X	Numero delle segnalazioni		Attività svolta in sinergia con Ufficio Tecnico, Ufficio Commercio e Anagrafe	Segnalazioni qualificate trasmesse all'Ag. delle Entrate: Sono state effettuate complessivamente 8 segnalazioni di cui 6 inerenti mancata dichiarazione e mancato versamento di imposte ICI/IMU/TASI, 2 segnalazioni relative a beni indicatori di capacità contributiva
Semplificazione adempimenti a carico dei contribuenti e accessibilità e chiarezza delle informazioni	X	X	X	Numero schede aggiornate sul sito istituzionale del Comune. Garantire programmi on line di calcolo delle imposte			Schede aggiornate sul sito Internet e nuove modulistiche: Aggiornamento ha riguardato: Pagina IMU Pagina TASI Pagina TARI Pagina Add Irpef Pagina Imposta Pubblicità E' stata rivisita la modulistica IMU e TASI a norma delle nuove disposizioni legislative . E' stao predisposto ex novo il modulo sul COMODATO gratuito . E' stata integrata la modulistica per il rilascio delle AuT. all'installazione della Pubblicità Permanente, Di competenza dell'U. T. , in modo da inserire correttamente gli adempimenti per la denuncia ed il pagamento dell'imposta di pubblicità .



**PROGRAMMA 0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | M. Ferri

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.5 Investire per una città più sostenibile ed accogliente**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Aumentare l'informatizzazione di tutto il settore per avere una migliore e più definita conoscenza dei problemi ed analisi del territorio con nuovi strumenti tecnologici	X	X	X	Documento preliminare di fattibilità di utilizzo di nuovi software tecnologicamente aggiornati. Approvazione del regolamento delle concessioni conforme alle nuove strumentazioni			Attivato il servizio ai cittadini di rilascio dei permessi in zona ZTL utilizzando un nuovo software. In corso approfondimento per uno studio di fattibilità dell'ACI a livello di unione Verifiche ed approfondimenti per la gestione delle segnalazioni e concessioni suolo ( cityworks )

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.7 La Rocca come elemento di valorizzazione del territorio tra passato e futuro**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Proseguimento nei lavori di restauro per l'inserimento della Rocca nel tessuto cittadino. Con attenzione al reperimento di fonti finanziarie esterne	X	X	X	% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria	Sovrintendenza		Lavori sulla "Corte Nuova" di fatto conclusi. Trasmessa richiesta di finanziamento di Partecipazione al bando POR FERS (beni monumentali ) per il progetto REEC

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
valorizzare il patrimonio, vendendo quello inutilizzato e non strategico, concentrandosi maggiormente su quello strategico e di valore, in particolar modo quello culturale	X	X	X	Bandi pubblicati			- Approvato il piano di dismissioni e vendite aree residuali



**OBIETTIVO STRATEGICO 4.2 Cittadini partecipi**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Utilizzo del software aggiornato per la gestione delle pratiche edilizie.	X	X	X	Avvio dell'utilizzo a seguito di acquisto dell'aggiornamento		SIA	L'obiettivo è da rinviare in quanto non si è proceduto all'acquisto del software
Attivazione di una app per la ricognizione via web dei problemi manutentivi presenti sul territorio con possibile estensione futura semplificata alla cittadinanza attiva.	X	X	X	Avvio delle procedure per le nuove app.		SIA	Effettuati incontri dimostrativi sul software regionale coinvolgendo anche il primo settore. . Ulteriori sviluppi potranno essere attuati a seguito del rperimento delle risorse umane e finanziarie necessarie





**PROGRAMMA 0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente I° Settore

**Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Semplificazione e riorganizzazione degli accessi fisici e telematici, per fornire informazioni, servizi e instradamento per le pratiche di maggior complessità	X	X	X	Relazione sulle avvenute semplificazioni e conseguenti contatti con l'utenza	Cittadini		Aggiornamento con diffusione delle informazioni relative a separazioni/divorzi davanti all'ufficiale di Stato Civile. Dal mese di ottobre sono rese disponibili le schede informative relative alle unioni civili e in generale agli istituti di cui alla Legge 76/2016. Realizzata attività di supporto ad Ufficio di Stato Civile con la dislocazione part-time di personale interno .
Un ulteriore <b>sviluppo dei servizi on-line</b> , delle transazioni su piattaforma telematica. Qualche esempio: visure anagrafiche e di stato civile, servizi per matrimonio civile.	X	X	X	n. accessi piattaforma informatica	Cittadini Professionisti		Sono state eseguite da parte di altri enti n. 166 accessi alla banca dati ANACNER per visure anagrafiche e/o elenchi aggregati. La pubblicazione sul sito internet delle foto delle sale adibite a matrimonio ha permesso ai futuri sposi di fare una visita virtuale anziché essere accompagnati sul posto.
Definizione e consolidamento del sistema regionale ANACNER e gestione delle fasi di attivazione ed implementazione del sistema nazionale ANPR	X	X		Attivazione interconnessione e trasferimento dati	Cittadini		Consolidamento del sistema regionale ANACNER con n.15 nuove proposte di adesione al sistema di accesso da parte di altri enti; Ad oggi risultano n. 217 gli Enti Regionali, Provinciali e Comunali che hanno aderito alla piattaforma. E' stata pubblicata, da parte del Ministero la documentazione tecnica concernente l'accesso da parte dei comuni ai servizi resi disponibili dall'ANPR,.Sulla base della documentazione tecnica sopracitata, con la circolare n. 6/2016 , sono state fornite apposite istruzioni operative per:individuare le modalità di accesso alla nuova banca dati;sviluppare il software per l'integrazione degli applicativi comunali con il sistema ANPR e avviare le fasi propedeutiche al subentro dell'ANPR alle anagrafi comunali.
Consolidamento e aggiornamento di buone pratiche per la gestione delle attività operative in ordine a. "separazione in comune" e "assenso donazione organi"	X	X	X	n. pratiche di separazione e assenso donazione organi	Cittadini		Pratiche di separazione e assenso donazione organi: n.71 (divorzi/separazioni) ; n.159 ( assensi/dinieghi)

**PROGRAMMA 0110 - Risorse umane**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente I° Settore

**Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Qualificazione del personale: data la carenza di personale nelle singole categorie, mirare, l'utilizzo delle capacità assunzionali residue a profili di elevata professionalità	X	X	X	Programmazione triennale del fabbisogno del personale			<p>Sono stati adottati con delibera di Giunta Comunale gli atti propedeutici obbligatori per la qualificazione del personale quali:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- la rideterminazione della dotazione organica;</li> <li>- il piano delle azioni positive</li> <li>- il piano delle eccedenze e del personale in sovrannumero.</li> </ul> <p>Con Deliberazione n. 66 del 22/04/2016 è stata adottata la programmazione triennale del fabbisogno di personale nel triennio 2016-2018 con individuazione dei parametri e dei limiti di spesa del personale a tempo indeterminato e per lavoro flessibile e la programmazione delle assunzioni specifiche per l'annualità 2016.</p> <p>Al 31/05/2016 l'obiettivo operativo è stato raggiunto.</p> <p>Il programma triennale dei fabbisogni del personale anni 2016-2018, piano annuale delle assunzioni e limite di spesa del lavoro flessibile, a seguito del recepimento di alcune modifiche previste dalla normativa, è stato successivamente aggiornato e modificato (Deliberazione di Giunta Comunale n. 95 del 08/06/2016 e Deliberazione di Giunta Comunale n. 157 del 21/09/2016)</p>
Attivare specifici e mirati programmi formativi finalizzati ad accrescere la professionalità del personale in servizio per una maggiore multifunzionalità delle abilità specifiche per la crescita individuale	X	X		programma delle attività formative			<p>Sono stati programmati nel anno in corso specifici percorsi formativi rivolti a dipendenti comunale al fine di rendere le abilità professionali aggiornate alle evoluzioni normative.</p> <p>In particolare in materia della gestione degli atti amministrativi, del documento informatico, della firma elettronica e del nuovo codice degli appalti.</p> <p>Le attività formative effettuate sono le seguenti :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- n. partecipanti 154</li> <li>- n corsi effettuati 37</li> <li>- costo formazione effettuata pari a € 11.200</li> </ul> <p>Al 31/12/2016 l'obiettivo operativo è stato raggiunto</p>



Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
<p>Valutazione delle azioni e degli adempimenti necessari alla omogeneizzazione delle funzioni del servizio personale in un'ottica di trasferimento della funzione all'Unione</p>	X	X		Attività/ procedure finalizzate al trasferimento			<p>Sono state effettuate alcune azioni coordinate per la gestione unitaria nei Comuni dell'Unione tresiano secchia del sistema di rilevazione delle presenze, attraverso un unico programma informativo e l'omogeneizzazione della gestione istituti contrattuali. E' stato costituito il gruppo di lavoro (inizio anno) è stato effettuato il processo partecipato (informazione a OO.SS. e sindacati) per la gestione unitaria delle attività e degli istituti contrattuali che riguardano il personale, in vista dell'ufficio unico.</p> <p>Sono stati organizzati e tenuti numerosi incontri tecnici del gruppo di lavoro costituito nei quali il gruppo di lavoro ha elaborato i documenti necessaria al passaggio della funzione del Personale all'Unione Tresiano Secchia.</p> <p>Nello specifico sono stati elaborati i seguenti documenti : convenzione per il conferimento all'Unione Tresiano Secchia della funzione relativa alla gestione del personale dipendente (deliberazione di Consiglio Comunale n. 69 del 16/12/2016) ; protocollo attuativo della convenzione per il trasferimento della funzione con gli adempimenti specifici del ufficio unico del personale (Deliberazione di Giunta Unione n.63 del 27/12/2016; vademecum operativo per la gestione dell'orario di lavoro , dei permessi, del lavoro straordinario e delle assenze del personale dipendente dei comuni dell'Unione e gestito dall'ufficio Unico; ripartizione delle competenze e delle attività per aree di interesse dei dipendenti trasferiti all'ufficio unico del personale.</p> <p>Il passaggio della funzione relativa alla gestione del personale è stato disposto a decorrere dal 1.01.2017 (Deliberazione di Consiglio Comunale Unione n. 37 del 20/12/2016).</p>





Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Costante aggiornamento dei regolamenti degli uffici e dei servizi in adeguamento alle modifiche organizzative	X	X	X	Aggiornamento annuale dei regolamenti			<p>A seguito delle disposizione contenute nella legge di stabilità riguardo al blocco degli icarichi dirigenziale per il triennio 2016-2018, in attesa della riforma della legge Madia, sono state apportate le necessarie modifiche previste per la dirigenza degli Enti locali . Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 95 del 08/06/2016 alla luce dei nuovi orientamenti della Corte dei conti sezione autonomie n. 14/2016 sono state adottate le seguenti azioni di adeguamento e aggiornamento :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- è stata rideterminata la dotazione organica dirigenziale e valutati i posti vacanti del comune di Scandiano,</li> <li>- è stato rideterminato il limite di spesa anno 2009 ai sensi dell'art 9. comma 28 del D.l. 78/2010</li> <li>- è stato modificato il piano triennale delle assunzioni di personale nella parte dedicata al lavoro flessibile.</li> </ul> <p>Successivamente è stato ulteriormente aggiornato il programma triennale dei fabbisogni del personale anni 2016-2018 nella parte relativa al piano straordinario delle assunzioni per i servizi educativi e il limite di spesa del lavoro flessibile a seguito del recepimento della legge di conversione del Decreto Enti Locali n. 113 /2016 .</p> <p>Al 31/12/2016 l'obiettivo operativo è stato raggiunto.</p>
Gestione dei processi e procedimenti legati alla mobilità di area vasta nonché delle diverse procedure di acquisizione del personale compatibili e possibili contestualmente e successivamente al percorso relativo all'area vasta	X			n. procedure e atti attivati	Sistema Provincia		<p>Sono state effettuate le procedure di ricollocazione del personale mediante procedura di di mobilità tramite il Portale P.A. del dipartimento della funzione pubblica secondo il crono- programma previsto nel portale (gennaio- aprile –giugno).</p> <p>Procedure effettuata e azioni sul portale mobilità: n.7 previste nel sistema per l'anno 2014-2015</p> <p>Al 30/06/2016 l'obiettivo operativo è stato raggiunto.</p>

**PROGRAMMA 0111 – Altri servizi generali**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente IV° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. S. Talami

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.2 Cittadini partecipi**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Proseguire l'esperienza già svolta in questi anni, dando la possibilità ai cittadini di decidere direttamente la destinazione di una quota del Bilancio comunale.	X	X	X	Progetti presentati Iniziative svolte	Cittadini		E' stata realizzata la campagna "Di la tua" con l'organizzazione di assemblee pubbliche in tutte le frazioni . Assemblee organizzate: n.9
Attuazione del "Regolamento per l'albo dei singoli volontari civici", che consenta a tutti gli scandianesi disponibili di impegnarsi direttamente nella cura dei beni e luoghi pubblici (manutenzioni parchi, scuole, opere pubbliche, volontariato, ecc.) e offra loro adeguate coperture assicurative.	X	X	X	N. cittadini iscritti n. cittadini coinvolti	Cittadini	III° Settore Istituzione dei Servizi Educativi	Si continuano a raccogliere le adesioni all'albo dei volontari civici che al 31/12 erano n. 18 3 i percorsi avviati



## MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0301	Polizia locale e amministrativa	239.213,58	163.001,10	402.214,68	401.440,74	99,8%
<b>Totale Spese correnti</b>		239.213,58	163.001,10	402.214,68	401.440,74	99,8%
<b>Spese in conto capitale</b>						
0302	Sistema integrato di sicurezza urbana	20.000,00	7.000,00	27.000,00	26.984,44	99,9%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		20.000,00	7.000,00	27.000,00	26.984,44	99,9%
<b>TOTALE MISSIONE 3</b>		<b>259.213,58</b>	<b>170.001,10</b>	<b>429.214,68</b>	<b>428.425,18</b>	<b>99,8%</b>

### PROGRAMMA 0302 - Sistema integrato di sicurezza urbana

**Responsabile Tecnico** | Comandante Distretto PM Scandiano    **Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

#### OBIETTIVO STRATEGICO 1.2 Legalità e sicurezza: un nostro valore, un vostro diritto

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Completamento dello studio per un piano telecamere e sua attuazione	X	X	X	% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria			Completati i lavori relativi all'intervento finanziati nel 2015 ed in fase di esecuzione l'intervento 2016

**MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio****STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI**

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0401	Istruzione prescolastica	681.995,60	242.952,67	924.948,27	916.858,75	99,1%
0402	Altri ordini di istruzione	986.111,00	195.606,51	1.181.717,51	1.171.686,65	99,2%
0406	Servizi ausiliari all'istruzione	1.762.305,55	37.194,24	1.799.499,79	1.722.303,34	95,7%
0407	Diritto allo studio	101.292,00	113.031,02	214.323,02	214.323,02	100,0%
	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>3.531.704,15</b>	<b>588.784,44</b>	<b>4.120.488,59</b>	<b>4.025.171,76</b>	<b>97,7%</b>
	<b>TOTALE MISSIONE 4</b>	<b>3.531.704,15</b>	<b>588.784,44</b>	<b>4.120.488,59</b>	<b>4.025.171,76</b>	<b>97,7%</b>





**PROGRAMMA 0401 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA**

**Responsabile Tecnico** | Direttore ISTITUZIONE

**Responsabile Politico** | Ass. A. Pighini

**OBIETTIVO STRATEGICO 5.4 Organizzazione razionale ed efficace delle rete dei servizi pubblici e privati presenti sul territorio comunale**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Scuole infanzia parrocchiali paritarie: consolidamento, monitoraggio, applicazione delle convenzioni, agevolazioni pluriutenze per le famiglie iscritte, agevolazioni quote pasto, inserimento bambini disabili.	X	X	X	Trasferimento dei contributi annuali previa verifica delle condizioni e patti contenuti nel dettato della convenzione.			<p>Nel rispetto della convenzione, e coerentemente con le fasi ed i tempi di approvazione del bilancio di previsione si è provveduto ad erogare ad aprile i 4/12 dei contributi annuali ed a giugno a raggiungere il 90% dello stanziamento annuale.</p> <p>Ad agosto verrà saldata la rimanente quota del 10%.</p> <p>Le scuole parrocchiali paritarie hanno partecipato agli incontri di programmazione della rete dei servizi e stanno rispettando correttamente tutti i dettati della convenzione. Le scuole hanno inserito nelle proprie sezioni tre bambini disabili per i quali è previsto dalla convenzione un contributo comunale per le spese aggiuntive del personale di sostegno.</p>
				Informazione, verifica e raccolta delle attestazioni ISEE per le famiglie che richiedono agevolazioni per le quote pasto e per il riconoscimento di contributi per la riduzione delle rette mensili.			<p>Tutte le procedure di informazione, raccolta delle domande e verifica ISEE sono state compiute dagli uffici che hanno provveduto a liquidare nel primo semestre i contributi alle famiglie aventi diritto per il periodo settembre/dicembre 2015 e, a luglio, per il periodo gennaio/giugno 2016.</p> <p>A settembre verrà inviata comunicazione per l'anno scolastico 2016/2017.</p>
Sottoscrizione protocollo d'intesa con le dirigenze scolastiche per la gestione delle graduatorie uniche per le scuole infanzia pubbliche.	X	X		Informazione, modulistica e criteri unificati per la raccolta delle iscrizioni alle scuole infanzia pubbliche, per la gestione delle graduatorie di accesso e del sistema di emissione rette.			<p>Gli uffici hanno gestito nel periodo gennaio/marzo 2016 l'informazione, estesa a tutte le famiglie del territorio potenzialmente utenti dei servizi 3/6 anni, ed hanno concluso le procedure di stesura della graduatorie 2016/2017 per le scuole pubbliche, entro i termini fissati dalla carta dei servizi nel 31 marzo.</p> <p>Vista la presenza di liste di attesa per i nati negli anni 2012 e 2013 è stato proposto, e verrà attivato per il periodo settembre 2016/giugno 2017, un servizio sperimentale per tre mattine settimanali, con un costo fisso, e gestito attraverso una redistribuzione delle ore del personale della cooperativa sociale che si è aggiudicata la gestione dei servizi aggiuntivi 0/6 anni per il triennio 2015/2018.</p>





Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
							nel periodo ottobre/dicembre si è concluso il progetto "Construction & Therapy" (C&T) presso La Scuola dell'Infanzia "G. Rodari" che ha portato alla ridefinizione e realizzazione dello spazio 'atelier' attraverso un approccio innovativo condotto con il coinvolgimento dei bambini del gruppo di 4 anni, le insegnanti e il personale della scuola, nonché i genitori.
Progetti di formazione ed aggiornamento professionale di ambito comunale e distrettuale.	X	X	X	Stesura di un programma annuale di formazione per insegnanti ed ausiliari delle scuole infanzia pubbliche e private			Il piano annuale della formazione sia per il personale educativo che per il personale ausiliario dei servizi educativi comunali, statali e parrocchiali paritarie è stato definito in accordo con le dirigenze degli Istituti Comprensivi del territorio distrettuale.





**PROGRAMMA 0402 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE**

**Responsabile Tecnico** | Direttore ISTITUZIONE

**Responsabile Politico** | Ass. A. Pighini

**OBIETTIVO STRATEGICO 5.4 Organizzazione razionale ed efficace delle rete dei servizi pubblici e privati presenti sul territorio comunale**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Sottoscrizione protocollo d'intesa con le dirigenze scolastiche per la gestione acquisti, delle funzioni miste, dell'utilizzo spazi scolastici.	X	X		Trasferimento alle dirigenze scolastiche sulla base dei parametri prefissati, n° alunni, tipologia servizio, n° rientri, di contributi annuali da destinare agli acquisti di materiale a perdere, materiale di pulizia, materiale farmaceutico e di cancelleria.			<p>Dopo l'approvazione del bilancio di previsione 2016 sono stati trasferiti alle dirigenze scolastiche i fondi relativi all'anno 2016 nel rispetto degli indicatori.</p> <p>Alle dirigenze è stato trattenuta, per la prima volta, una quota complessiva di € 1260,00 per quegli interventi effettuati a seguito di atti vandalici interni per i quali non sono stati individuati i responsabili.</p> <p>Nel mese di settembre fra la amministrazione, il Dirigente dell'Istituto Comprensivo M.M.Boiardo, il Dirigente dell'Istituto Superiore P. Gobetti di Scandiano si è concordato di continuare la messa a disposizione per l'anno scolastico 2016/2017 di tre aule presenti nella sede della Scuola Secondaria di I Grado M.M.Boiardo di via Corti 39 visto il perdurare delle necessità di reperire spazi didattici da parte dell'Istituto Superiore a fronte di un rimborso spese da parte della Provincia.</p>
				Determinazione ad inizio anno scolastico dell'impegno assunto dal personale ATA per le funzioni collegate alla mensa, al pre e post scuola e conseguente riconoscimento a consuntivo dei contributi per le funzioni miste.			<p>Con le dirigenze scolastiche sono state individuati, plesso per plesso, i compiti del personale ATA per le funzioni collegate alla mensa, al pre e post scuola per l'anno scolastico 2015/2016 e 2016/2017.</p> <p>I contributi per le funzioni miste verranno erogati a fine agosto</p>

**PROGRAMMA 0406 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE**
**Responsabile Tecnico** | Direttore ISTITUZIONE

**Responsabile Politico** | Ass. A. Pighini

**OBIETTIVO STRATEGICO 5.4 Organizzazione razionale ed efficace delle rete dei servizi pubblici e privati presenti sul territorio comunale**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Mantenimento degli attuali livelli di offerta di servizi di accesso: pre e post scuola primarie, trasporto primarie e secondarie di I e II Grado, refezione scolastica, tempo prolungato scuole infanzia	X	X	X	Informazione e raccolta delle richieste di servizi di accesso da parte delle famiglie entro il 31 maggio e pubblicazione graduatorie entro il mese di giugno.			<p>Sono state raccolte tutte le domande dei servizi di accesso nei termini del 31 di maggio. Le graduatorie verranno pubblicate entro il mese di agosto 2016 visto l'elevato numero di richieste e la necessità di individuare soluzioni e/o razionalizzazioni che non comportino l'esclusione dai servizi.</p> <p>Nei mesi giugno/luglio/agosto 2016 sono state concesse a titolo oneroso diverse sedi scolastiche per permettere alle associazioni di organizzare i centri estivi nel periodo rivolti ai bambini ed alle bambine di Scandiano</p> <p>Nel mese di novembre Fornitura gratuita semi-gratuita libri di testo: la segreteria dell'Istituzione ha inserito, e successivamente validato, sul portale predisposto dalla Regione Emilia Romagna un totale di 98 domande, n°44 domande per alunni frequentanti le scuole secondarie di I Grado e n°54 domande per alunni frequentanti le scuole secondarie di II Grado per un totale di € 16.832,36;</p> <p>Sono stati installati nuovi impianti anti intrusione collegati alla centrale de C.C. nei plessi scolastici L.Bassi, M.M.Boaido, A.Vallisneri e Rita Levi-Montalcini</p> <p>nel mese di dicembre si è proceduto, a seguito dei reiterati furti perpetrati ai danni di diverse scuole del territorio nel corso degli ultimi anni l'amministrazione all'acquisto per tutte le sedi scolastiche di armadi blindati nei quali riporre attrezzature informatiche di piccole dimensioni</p> <p>nel mese di ottobre 2016 è stato effettuato un incontro con i Dirigenti Scolastici nel quale è emersa la volontà di confermare, anche per l'anno scolastico 2016/2017, la realizzazione di laboratori teatrali da rivolgersi a scuole infanzia, pubbliche e private, e scuole primarie con la proposta di 20 laboratori</p>



Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
							<p>Nel mese di settembre si è provveduto ad affidare alla Cooperativa Sociale RAPTUS Soc. Coop. Sociale l'incarico di conduzione della Consulta Ragazzi, per l'anno scolastico 2016/2017.</p> <p>nel mese di settembre, in accordo con il Dirigente dell'Istituto comprensivo L.Spallanzani sono stati resi più funzionali i magazzini per il deposito dei materiali di pulizia delle scuole primaria Mario Lodi e Rita Levi-Montalcini con la fornitura di scaffalature in metallo.</p> <p>nel periodo delle vacanze natalizie è stato previsto un intervento di ripresa dei tinteggi in alcune zone della scuola L.Spallanzani necessari a seguito anche di recenti interventi manutenzione.</p>







Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
conferma della azioni contenute nel programma infanzia e adolescenza programma attuativo 2015 riferite a progetto Disturbi Specifici Apprendimento	X			Definizione interventi legati al progetto Disturbi Specifici Apprendimento entro l'inizio dell'anno scolastico per ogni singolo plesso.			Nell'ambito dei piano sociale e sanitario del distretto per l'anno 2016 in data 18 luglio sono state definite le risorse attribuite ai comuni per l'azione riguardante il monitoraggio e la prevenzione dei disturbi specifici dell'apprendimento. Gli interventi di verifica, monitoraggio e formazione concordati in ambito distrettuale verranno comunicati alle dirigenze scolastiche entro il 15 settembre. Nel mese di novembre, dopo un confronto in ambito distrettuale si è concordato di affiancare al progetto complessivo alcuni interventi specifici di formazione condotti dai professionisti della Cooperativa Sociale Progetto Crescere.
conferma della azioni contenute nel programma infanzia e adolescenza programma attuativo 2015 riferite a attività pomeridiana di recupero scolastico	X	X	X	informazione e raccolta delle domande di frequenza alle attività pomeridiana di recupero scolastico entro la metà di ottobre per effettuare il servizio per n°30 settimane di anno scolastico.			L'informazione e la raccolta delle domande di frequenza alle attività pomeridiana di recupero scolastico 2016/2017, da iniziare entro la metà di ottobre, verrà effettuata a partire dal 1 ottobre 2016.

## MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione delle attività culturali

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0501	Valorizzazione dei beni di interesse storico	11.000,00	0,00	11.000,00	10.321,07	93,8%
0502	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	659.678,39	15.900,00	675.578,39	659.857,20	97,7%
	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>670.678,39</b>	<b>15.900,00</b>	<b>686.578,39</b>	<b>670.178,27</b>	<b>97,6%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
0501	Valorizzazione dei beni di interesse storico	105.872,95	20.000,00	125.872,95	94.507,21	75,1%
	<b>Totale Spese in conto capitale</b>	<b>105.872,95</b>	<b>20.000,00</b>	<b>125.872,95</b>	<b>94.507,21</b>	<b>75,1%</b>
<b>TOTALE MISSIONE 5</b>		<b>776.551,34</b>	<b>35.900,00</b>	<b>812.451,34</b>	<b>764.685,48</b>	<b>94,1%</b>

### PROGRAMMA 0501 - Valorizzazione dei beni di interesse storico

**Responsabile Tecnico** | Dirigente IV° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. A. Pighini

#### **OBIETTIVO STRATEGICO 6.1 Valorizzazione e potenziamento dei servizi culturali con attenzione alle sinergie pubblico-privato**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Proseguire l'opera di valorizzazione dei più importanti edifici storici presenti: Rocca dei Boiardo, Castello di Arceto e Torre Civica	X	X	X	n. iniziative volte a diffonderne la conoscenza e potenziarne la fruizione, n. partecipanti	Associazioni Culturali (Centro studi Boiardo – Centro studi Spallanzani)	Turismo	Iniziative volte a diffonderne la conoscenza e potenziarne la fruizione: n. 38 Partecipanti: n. 13.877

**PROGRAMMA 0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente IV° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. A. Pighini

**OBIETTIVO STRATEGICO 6.1 Valorizzazione e potenziamento dei servizi culturali con attenzione alle sinergie pubblico-privato**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Adesione circuito regionale multidisciplinare per gestione cinema-teatro e realizzazione rassegne teatrali e cinematografiche con ERT e ATER	X	X	X	n. presenze: - teatro - teatro ragazzi - cinema - rassegna cinema estivo - incontri promozionali	Ater Istituzioni scolastiche	Istituzione dei servizi educativi	- teatro n. 8 spettacoli 1.633 spettatori - teatro ragazzi n. 9 spettacoli e 1.795 spettatori - cinema n. 248 proiezioni e 15.276 spettatori
Mantenimento e innovazione dello standard del servizio Biblioteca	X	X	X	- n. prestiti - n. accessi - Nuove tecnologie introdotte	Istituzioni scolastiche	Istituzione dei servizi educativi Unione Tresinaro Secchia	- N° accessi biblioteca 182.411 - n° accessi alle postazioni internet: 3.045 - N° prestiti <b>61.079</b>
Promozione attraverso iniziative della Biblioteca comunale integrate nell'offerta culturale complessiva anche a livello sovracomunale	X	X	X	- n. incontri - n. partecipanti	Istituzioni scolastiche Provinciale Associazioni culturali	Istituzione dei servizi educativi	- Incontri pubblici: n.20 - partecipanti: n.700
Collaborazioni con le associazioni, i circoli, le istituzioni e i centri studi attivi sul territorio finalizzato anche alla creazione di un sistema culturale	X	X	X	- n. associazioni e enti coinvolti - n. iniziative	Associazioni Enti		Nella progettazione culturale sono state attivate tutte le collaborazioni e sinergie con Scuole, Associazioni e altre realtà del territorio. - Associazioni e enti coinvolti: n.15 - iniziative: n.31 - modalità sistemiche adottate
Valorizzare la conoscenza della storia, della cultura e del territorio anche attraverso singoli eventi di rilevante impatto e richiamo	X	X	X	- n. eventi - n. partecipanti	Associazioni Enti	Istituzione dei servizi educativi Turismo	Due le progettazioni che hanno valorizzato la storia e la cultura del territorio Festivalove e #Scandiano Resiste . Che hanno comportato globalmente 50 iniziative con 40.200 presenze



**MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero****STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI**

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0601	Sport e tempo libero	420.049,93	-9.624,95	410.424,98	404.661,87	98,6%
0602	Giovani	196.132,20	-7.452,20	188.680,00	181.550,95	96,2%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>616.182,13</b>	<b>-17.077,15</b>	<b>599.104,98</b>	<b>586.212,82</b>	<b>97,8%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
0601	Sport e tempo libero	100.000,00	-10.000,00	90.000,00	83.538,00	92,8%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>100.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>83.538,00</b>	<b>92,8%</b>
<b>TOTALE MISSIONE 6</b>		<b>716.182,13</b>	<b>-27.077,15</b>	<b>689.104,98</b>	<b>669.750,82</b>	<b>97,2%</b>





**PROGRAMMA 0601 - Sport e tempo libero**

**Responsabile Tecnico** Dirigente IV° Settore

**Responsabile Politico** Ass. S.Talami

**OBIETTIVO STRATEGICO 6.5 Lo sport per tutti: benessere fisico, coesione sociale, occasione d'impresa**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Continuare con l'esperienza del Codice Etico, importante risultato, sottoscritto da tutte le società che ora devono essere aiutate nella sua applicazione.	X	X	X	▲ Iniziative promozione Codice ▲ n. società che firmano registri	Associazioni sportive Istituzioni scolastiche	Istituzione dei servizi educativi	Continua la promozione degli strumenti creati con il codice etico , ancora non assimilati come reale aiuto al miglioramento dell' utilizzo delle strutture dalla maggior parte delle società sportivequotidianamente gli adempimenti
Cura dell'impiantistica sportiva per garantirne l'adeguatezza e riqualificazione potenziandone la funzionalità.	X	X	X	n. interventi di riqualificazione /manutenzione straordinaria - diretti - con contributo	Associazioni sportive Istituzioni scolastiche	III° Settore Istituzione dei servizi educativi	Realizzatio interventi presso: - il PalaRegnani (Impianto riscaldamento e acqua calda) - Spogliatoi campi calcio zona sportive (rifacimento tetto - tinteggio)
Collaborare con tutte le associazioni sportive, mantenendo e potenziando la Consulta Sportiva per favorire la partecipazione attiva alle scelte da parte dei cittadini.	X	X	X	n. incontri consulta	Associazioni sportive		- Sono proseguiti gli incontri con la Consulta dello sport : n.2 - l'A.C. ha collaborato con tutte le Associazioni del territorio nella realizzazione di iniziative ed eventi sportivi - iniziative ed eventi: n. 75
Favorire la partecipazione delle persone con diverse abilità nella fruizione di sport, in collaborazione con società sportive, scuole e Terzo Settore.	X	X	X	n. iniziative e attività	Associazioni sportive Istituzioni scolastiche Associazioni diverse	Istituzione dei servizi educativi	Si è iniziata una verifica della partecipazione di persone con diverse abilità alle attività sportive
UN IMPIANTO PER OGNI SPORT. lavorare per avere sul territorio scandinese una struttura dedicata a singole attività sportive, al fine di specializzare un impianto alla disciplina specifica. Cercare collaborazioni di sponsor interessati ad "adottare" una struttura in cambio dell'attribuzione del nome della propria azienda all'impianto costruito o ristrutturato.	X			Analisi impianti e elaborazione piano	Associazioni Sportive	III° Settore	Relazonato lo stato di fatto e la possibilità di specializzare le singole strutture

**OBIETTIVO STRATEGICO 6.6 Il Volontariato e associazionismo bene di tutti**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Aumentare le competenze di progettazione europea in capo alle singole associazioni, per cercare di ottenere finanziamenti per attività e iniziative., in collaborazione con il Comune	X	X	X	N. Associazioni che hanno presentato progetti	Associazioni	Relazioni Internazionali	Sono state attivate diverse collaborazioni con le Associazioni del territorio per la presentazione di progetti alla commissione Europea.
Accrescere le collaborazioni con le Associazioni e le realtà del territorio	X	X	X	N. Iniziative ed eventi	Associazioni		Sono state coinvolte le Associazioni del territorio in tutte le progettazioni del Comune e il Comune ha aderito a tutte le richieste di patrocinio e collaborazione. n. iniziative ed eventi 43



**PROGRAMMA 0602 - Giovani**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente IV° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. G. Iotti

**OBIETTIVO STRATEGICO 1.1 Difendere il lavoro, tutelare e sostenere le imprese industriali, artigianali e commerciali, rendere sempre più competitivo il territorio e restituire futuro ai giovani**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Favorire l'avvio di imprese giovani anche mediante la realizzazione di uno spazio di coworking fruibile da giovani del territorio	X			n° giovani coinvolti nei progetti di coworking	Associazioni giovanili	Attività produttive	E' iniziata la fase di studio di uno spazio di coworking

**OBIETTIVO STRATEGICO 6.3 I Giovani, ossia il futuro: prossimità, partecipazione, prevenzione e avvicinamento al mondo del lavoro.**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Creare reti stabili tra realtà educative e socio-sanitarie	X	X	X	realizzazione di progetti di lunga durata in collaborazione con altre realtà educative a favore dei giovani (Es: Progetto Stile Critico, Progetto Ponte, Progetto Io Scandiamo, ecc.)	Istituzioni scolastiche Associazioni giovanili	Unione Tresinaro Secchia Servizio Sociale	Stile Critico realizzato Progetto Ponte realizzato Progetto io Scandiano realizzato
Potenziare il Progetto Giovani comunale	X	X	X	n. giovani attivi coinvolti	Associazioni giovanili		In tutte le attività del progetto giovani si è stimolata la partecipazione attiva degli utenti : Giovani attivi coinvolti: n. 315



## MISSIONE 07 - Turismo

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0701	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	77.400,00	6.000,00	83.400,00	81.749,73	98,0%
	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>77.400,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>81.749,73</b>	<b>98,0%</b>
	<b>TOTALE MISSIONE 7</b>	<b>77.400,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>81.749,73</b>	<b>98,0%</b>

#### PROGRAMMA 0701 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

**Responsabile Tecnico** | Dirigente 1° Settore

**Responsabile Politico** | Vice Sindaco M. Nasciuti

#### OBIETTIVO STRATEGICO 2.7 La Rocca come elemento di valorizzazione del territorio tra passato e futuro

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Implementazione delle visite guidate	X	X	X	n. visite e n. visitatori	Cittadini	Cultura	Eseguito: apertura delle visite guidate - da marzo sino al 2 ottobre, - visite a scolaresche visitatori al 30/6/16 n. 2585 visitatori al 30/11/16 n. 2977
Implementazione delle iniziative esistenti con l'utilizzo dei nuovi spazi che si renderanno disponibili	X	X	X	n. iniziative e . partecipanti	Cittadini		Eseguito: Apertura alle visite dei locali restaurati al Piano nobile (1° piano), della Rocca dei Boiardo ed allestimento Mostra "I Tarocchi del Boiardo"
Proseguire l'opera di valorizzazione dei più importanti edifici storici presenti: Rocca dei Boiardo, Castello di Arceto e Torre Civica	X	X	X	n. iniziative volte a diffonderne la conoscenza e potenziarne la fruizione	Cittadini Associazioni	Cultura	Eseguito: progettazione e realizzazione APP "Scandiano" (applicazione software) per smartphone e tablet





**OBIETTIVO STRATEGICO 6.2 La Città viva: animare la città mettendo in moto tutti i soggetti che la coinvolgono (cittadini, commercianti, servizi, imprese, associazioni.)**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Valorizzare l'Ufficio Eventi, importante luogo di confronto, di programmazione e di valutazione realizzato assieme ai commercianti e alle principali associazioni di animazione della città.	X	X	X	n. incontri	Commercianti Cittadini	Cultura	Eseguito: confermata la collaborazione e sinergia con ufficio Eventi che in alcune occasioni è stata ampliata coinvolgendo tutto il commercio del Centro cittadino e/o alcune categorie specifiche (baristi). Incontri n. 6
Attuare sinergie tra attività commerciali, associazioni presenti sul territorio ed eventi organizzati dall'amministrazione anche attraverso singoli eventi di rilevante impatto e richiamo	X	X	X	n. iniziative e partecipanti	Commercianti Associazioni		Eseguito: instaurata sinergia con: - Cantine del territorio in occasione di FestivalLOVE implementando la programmazione dell'evento Cantine Aperte (29/5/16) con Wine in Love - Proloco Scandiano per iniziative annuali - Progetto Onlus Centro Anziani per Vivi Arceto - Ass. Amici dell'Aia - in occasione di Calici in Rocca è stato firmato il nuovo protocollo della Compagnia della Spergola ampliando i confini includendo le cantine ed i Comuni di Albinea, Bibbiano e Quattro Castella
Completamento progetto dei percorsi Made in Scandiano	X	X		Realizzazione ultimi due percorsi	Cittadini		Parzialmente eseguito : inaugurazione percorso "Scandiano nuova" a maggio, - progettazione in sinergia con Centro Stampa di visione dei percorsi turistici attraverso Google Earth

**MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa****STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI**

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0801	Urbanistica e assetto del territorio	189.251,17	13.284,00	202.535,17	201.535,17	99,5%
	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>189.251,17</b>	<b>13.284,00</b>	<b>202.535,17</b>	<b>201.535,17</b>	<b>99,5%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
0801	Urbanistica e assetto del territorio	30.000,00	13.500,00	43.500,00	9.622,55	22,1%
	<b>Totale Spese in conto capitale</b>	<b>30.000,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>43.500,00</b>	<b>9.622,55</b>	<b>22,1%</b>
	<b>TOTALE MISSIONE 8</b>	<b>219.251,17</b>	<b>26.784,00</b>	<b>246.035,17</b>	<b>211.157,72</b>	<b>85,8%</b>



**PROGRAMMA 0801 - Urbanistica e assetto del territorio**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | Vice Sindaco M. Nasciuti

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.1 Sviluppare il territorio mantenendo l'integrità fisica, ambientale e culturale di Scandiano**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Avviare la fase attuativa del POC mediante bando conoscitivo della reale necessità di nuovi bisogni edificatori e conseguenti ritorni economici in opere pubbliche e infrastrutture da mettere a disposizione della collettività (POC – piano operativo comunale)	X	X	X	Aggiornare l'incarico tecnico e predisporre una bozza del Piano	Provincia		Incarico per la consultazione pubblica già affidato. La fase di costruzione della bozza deve essere sviluppata in coordinamento con l'Amministrazione anche in considerazione degli sviluppi normativi regionali
Verifica e aggiornamento degli strumenti urbanistici approvati e vigenti (PSC e RUE) e loro successivi adeguamenti o necessità emerse dal momento della loro entrata in vigore.	X	X	X	Procedere ad un documento preliminare di ricognizione delle necessità . Conferire incarico professionale. Avere una prima bozza di lavoro . Provvedere alla fase di approvazione			Variante al Rue n°2 pronta per l'adozione
RUE: proseguimento incentivazione con sgravi sugli oneri per gli interventi di riqualificazione, risparmio energetico ed ammodernamento del patrimonio edilizio esistente		X	X	Procedere ad un documento preliminare di fattibilità delle proposte. Provvedere alla attuazione delle modifiche degli strumenti urbanistici interessati e loro approvazione			Dalla ricognizione effettuata non emergono margini per ulteriori spazi di manovra. L'obiettivo risulta pertanto concluso

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.8 Il polo fieristico come elemento di valorizzazione della realtà scandianese**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Valutare tutte le possibili revisioni del progetto iniziale del polo fieristico, unitamente ai soggetti interessati.	X	X	X	Procedere alla acquisizione della documentazione per una valutazione della situazione attuale			In corso valutazioni tecnico giuridiche e finanziarie nell'ambito del contesto socio economico attuale



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

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
0901	Difesa del suolo	5.000,00	0,00	5.000,00	1.057,33	21,1%
0902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	416.606,46	47.400,00	464.006,46	440.133,85	94,9%
0903	Rifiuti	3.811.931,04	334.836,83	4.146.767,87	4.146.767,87	100,0%
0904	Servizio idrico integrato	67.466,07	0,00	67.466,07	66.368,57	98,4%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>4.301.003,57</b>	<b>382.236,83</b>	<b>4.683.240,40</b>	<b>4.654.327,62</b>	<b>99,4%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
0902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	161.118,00	-10.000,00	151.118,00	83.724,20	55,4%
0904	Servizio idrico integrato	93.955,96	0,00	93.955,96	50.755,96	54,0%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>255.073,96</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>245.073,96</b>	<b>134.480,16</b>	<b>54,9%</b>
<b>TOTALE MISSIONE 9</b>		<b>4.556.077,53</b>	<b>372.236,83</b>	<b>4.928.314,36</b>	<b>4.788.807,78</b>	<b>97,2%</b>

### PROGRAMMA 0901 - Difesa del suolo

**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri

#### **OBIETTIVO STRATEGICO 2.3 Promuovere la difesa del suolo per mantenere l'integrità del territorio**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Sorveglianza delle criticità ambientali con particolare attenzione ai corsi d'acqua e ai dissesti idrogeologici e programmazioni di interventi di concerto con i vari enti competenti	X	X	X	N° di atti di sorveglianza delle criticità in correlazione con gli enti preposti e volontariato	S.T.B.		Realizzati interventi sulla stabilizzazione delle frane presenti nel territorio e impostati sistemi di sorveglianza sulle criticità

**PROGRAMMA 0902 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.2 Cura dell'ambiente e tutela della salute**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Proseguimento del monitoraggio nella sorveglianza dei manufatti coperture in cemento amianto in strutture pubbliche e programmazione nel periodo di mandato della loro completa bonifica con rimozione e sostituzione . Avviare un monitoraggio dei manufatti privati e promuovere la loro sostituzione	X	X	X	% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria e documento di monitoraggio			Affidato inacro per la bonifica della copertura del cimitero monumentale e effettuati micro interventi su altri edifici pubblici

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.4 Cura del patrimonio per servizi efficienti e meglio fruibili ai cittadini**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Realizzazione di un Regolamento del verde . Riqualficazione e razionalizzazione del verde urbano con incentivazione del volontariato	X	X	X	Documento preliminare di fattibilità delle proposte. Provvedere alla successiva attuazione delle proposte e loro verifica.			Rassegnata bozza di lavoro da discutere con l'Amministrazione .

**PROGRAMMA 0903 - Rifiuti**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.2 Cura dell'ambiente e tutela della salute**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Aumentare la raccolta differenziata con il mantenimento e potenziamento del sistema attuale di raccolta stradale capillarizzato spinto, con introduzione di sistemi premianti o sistemi innovativi di applicazione di tariffa puntuale	X	X	X	Documento preliminare di fattibilità delle proposte. Provvedere alla attuazione delle proposte e loro verifica. Incrementare la % di differenziata			Concluso lavoro preliminare ed avviata fase di progettazione in collaborazione con il CEAS e gli operatori incaricati
Potenziamento e Incentivazione con incremento degli orari di apertura delle isole ecologiche esistenti per un maggior conferimento di rifiuti ingombranti, speciali (oli, ...) Messa in funzione anche di sistemi premianti. Incentivare la raccolta di materiale elettronico e mercati per il riuso	X	X	X	Documento preliminare di fattibilità delle proposte. Provvedere alla successiva attuazione delle proposte e loro verifica. Incrementare la quantità di conferimento all'isola ecologica			Concluso lavoro preliminare ed avviata fase di progettazione in collaborazione con il CEAS e gli operatori incaricati
Mettere in campo azioni per contribuire alla minor produzione di rifiuti da parte dei cittadini (incentivazioni, vendita prodotti alla spina e prodotti a km zero, mantenimento distributori acqua pubblica, ecc)	X	X	X	Documento preliminare di fattibilità delle proposte. Provvedere alla successiva attuazione delle proposte e loro verifica .			Concluso lavoro preliminare ed avviata fase di progettazione in collaborazione con il CEAS e gli operatori incaricati

**PROGRAMMA 0908 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento****Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri**OBIETTIVO STRATEGICO 2.2 Cura dell'ambiente e tutela della salute**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Approvazione ed aggiornamento del piano delle installazioni delle stazioni radio base e verifiche sullo stato attuale con controllo del grado di inquinamento elettromagnetico presente in accordo con gli organi di vigilanza preposti	X			Approvazione ed aggiornamento piano radio base			Regolamento approvato

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.4 Cura del patrimonio per servizi efficienti e meglio fruibili ai cittadini**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Attuazione della delibera regionale 1392 del 28/9/2015 sul traffico e inquinamento aria	X	X	X	monitorare l'attuazione delle indicazioni della delibera regionale			Ricognizione effettuata e richiesta ad ARPA per il monitoraggio della'aria

## MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
1002	Trasporto pubblico locale	77.106,00	0,00	77.106,00	77.105,95	100,0%
1005	Viabilità e infrastrutture stradali	1.377.250,70	-14.719,20	1.362.531,50	1.333.420,12	97,9%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>1.454.356,70</b>	<b>-14.719,20</b>	<b>1.439.637,50</b>	<b>1.410.526,07</b>	<b>98,0%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
1005	Viabilità e infrastrutture stradali	2.156.106,86	20.000,00	2.176.106,86	1.363.210,50	62,6%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>2.156.106,86</b>	<b>20.000,00</b>	<b>2.176.106,86</b>	<b>1.363.210,50</b>	<b>62,6%</b>
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>		<b>3.610.463,56</b>	<b>5.280,80</b>	<b>3.615.744,36</b>	<b>2.773.736,57</b>	<b>76,7%</b>

### PROGRAMMA 1001 - Trasporto ferroviario

**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri

**OBIETTIVO STRATEGICO 3.2 Studiare soluzioni per interventi infrastrutturali e dell'economia in una visione sovracomunale con concorso di tutti gli enti coinvolti**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Potenziamento della tratta ferroviaria Sassuolo/Reggio, con particolare attenzione al trasporto passeggeri. Una vera e propria metropolitana leggera di superficie.	X	X	X	Partecipare agli incontri di pianificazione della mobilità intercomunale. Eventuali supporti tecnici.	FER		Il procedimento è in carico FER che al momento non ha provveduto ad altri adempimenti
Collegamento ferroviario tra gli scali di Dinazzano e Marzaglia, per liberare la linea ferroviaria Sassuolo/Reggio dal traffico merci.	X	X	X	Partecipare agli incontri di pianificazione della mobilità intercomunale. Eventuali supporti tecnici.	FER		Il procedimento è in carico FER che al momento non ha provveduto ad altri adempimenti

**PROGRAMMA 1002 - Trasporto pubblico locale****Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri**OBIETTIVO STRATEGICO 3.2 Studiare soluzioni per interventi infrastrutturali e dell'economia in una visione sovracomunale con concorso di tutti gli enti coinvolti**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Sistema di mobilità pubblica all'interno del Comune e collegamento con la linea urbana del tram di Reggio che attualmente arriva a Fogliano.	X	X	X	Partecipare agli incontri di pianificazione della mobilità su gomma. Eventuali supporti tecnici.	Agenzia della Mobilità		Il procedimento è in carico all'agenzia della mobilità che non ha al momento provveduto ad altri adempimenti



**PROGRAMMA 1005 - Viabilità e infrastrutture stradali**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.4 Cura del patrimonio per servizi efficienti e meglio fruibili ai cittadini**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Verifica della possibilità della gestione veloce dei ripristini della sicurezza stradale e della viabilità sulle strade Comunali a seguito di incidente stradale a costo zero per il nostro Comune.	X	X	X	Attivare lo studio della gestione dei ripristini stradali			Prodotta relazione di sintesi

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.5 Investire per una città più sostenibile ed accogliente**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Completamento delle piste avviate : Bosco/Pratissolo/Scandiano e S. Ruffino. Ricuciture di quelle esistenti	X	X	X	% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria			Avviate procedure di gara
Ristrutturazione di piazza Duca D'Aosta.	X	X		% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria			Cantiere di fatto concluso
Manutenzione straordinaria di piazza Spallanzani e piazza Fiume.		X	X	% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria			E' stato deciso di non avviare un percorso partecipativo dando mandato di procedere ad incarico professionale nel 2017
Piano straordinario per le manutenzioni di strade, marciapiedi	X	X	X	% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria			Lavori affidati ed in gran parte realizzati

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.6 Un Patto per l'Energia di domani**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Verificare ed aggiornare la riqualificazione già iniziata con l'illuminazione pubblica	X	X	X	Calcolo % di risparmio			Effettuata verifica sui risparmi effettivi a seguito della ristrutturazione con dispositivi DBwatt ed affidato incarico per completamento piano luce

**OBIETTIVO STRATEGICO 3.2 Studiare soluzioni per interventi infrastrutturali e dell'economia in una visione sovracomunale con concorso di tutti gli enti coinvolti**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Collaborare e supportare e stimolare lo studio e coordinamento e la programmazione delle opere infrastrutturali viabilistiche e di mobilità locale con gli enti deputati	X	X	X	Coordinamento in funzione dei programmi esterni			Allo stato non risultano sviluppi sulla pianificazione intercomunale
Procedere negli interventi di attuazione del PUM nell'ottica di migliorare la mobilità riducendo l'incidentalità	X	X	X	N° di nuovi interventi PUM e analisi della % di incidentalità			Completata realizzazione rotonda via dell'Abata iniziati lavori rotonda viale mazzioni /via della Rocca





## MISSIONE 11 - Soccorso civile

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese in conto capitale</b>						
1101	Sistema di protezione civile	40.000,00	0,00	40.000,00	39.991,60	100,0%
	<b>Totale Spese in conto capitale</b>	40.000,00	0,00	40.000,00	39.991,60	100,0%
	<b>TOTALE MISSIONE 11</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>39.991,60</b>	<b>100,0%</b>

### PROGRAMMA 1101 - Sistema di protezione civile

**Responsabile Tecnico** | Comandante Distretto PM Scandiano    **Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

#### OBIETTIVO STRATEGICO 2.5 Investire per una città più sostenibile ed accogliente

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Procedere nell'attuazione del Piano di protezione civile comunale, iniziative di formazione della cittadinanza e degli studenti. Provvedere all'aggiornamento e attuazione di piani di settore sulla base delle emergenze previste nel piano	X			Aggiornamento piano neve			Piano neve aggiornato



**MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI**

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
1201	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	409.512,00	66.829,64	476.341,64	468.258,98	98,3%
1202	Interventi per la disabilità	7.600,00	-7.600,00	0,00	0,00	
1203	Interventi per gli anziani	14.411,04	1.500,00	15.911,04	15.903,82	100,0%
1204	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	17.264,32	879,27	18.143,59	18.143,59	100,0%
1206	Interventi per il diritto alla casa	259.441,04	-203.977,95	55.463,09	55.463,09	100,0%
1207	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	883.334,01	-87.767,98	795.566,03	791.263,91	99,5%
1208	Cooperazione e associazionismo	11.470,00	3.746,12	15.216,12	14.276,20	93,8%
1209	Servizio necroscopico e cimiteriale	204.929,18	6.500,00	211.429,18	186.055,35	88,0%
	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>1.807.961,59</b>	<b>-219.890,90</b>	<b>1.588.070,69</b>	<b>1.549.364,94</b>	<b>97,6%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
1202	Interventi per la disabilità	6.000,00	0,00	6.000,00	5.055,41	84,3%
1203	Interventi per gli anziani	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,0%
1209	Servizio necroscopico e cimiteriale	577.215,56	-247.700,00	329.515,56	147.638,67	44,8%
	<b>Totale Spese in conto capitale</b>	<b>588.215,56</b>	<b>-247.700,00</b>	<b>340.515,56</b>	<b>152.694,08</b>	<b>44,8%</b>
	<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>2.396.177,15</b>	<b>-467.590,90</b>	<b>1.928.586,25</b>	<b>1.702.059,02</b>	<b>88,3%</b>



**PROGRAMMA 1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Responsabile Tecnico | Direttore ISTITUZIONE

Responsabile Politico | Ass. A. Pighini

**OBIETTIVO STRATEGICO 5.5** *Organizzazione razionale ed efficace delle reti dei servizi, pubblici e privati, presenti sul territorio comunale riferiti alla fascia 0/3 anni ed integrazione con le politiche sociali nell'ambito del programma infanzia e adolescenza dell'Unione.*

**Sostegno alle famiglie in difficoltà economiche a seguito della crisi del mondo produttivo e del lavoro del nostro distretto**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
conferma degli interventi riguardanti personale aggiuntivo disabili nei Nidi e nella scuola infanzia comunali.	X	X	X	Programmazione delle ore a budget annuale di personale aggiuntivo disabili in relazione ai singoli PEI prima dell'inizio dell'anno scolastico.			Con la Pedagogista è stata fatta una prima programmazione per l'anno scolastico 2016/2017 tenuto conto delle presenze di bambini disabili certificati e delle ore settimanali a disposizione da capitolato che assommano a n°90.  Iscrizioni Nidi 2016/2017: l'invio della lettera alle famiglie e la pubblicazione della graduatoria definitiva è avvenuta in data 10/06/2016, in anticipo rispetto al 30 giugno previsto dalla Carta dei Servizi.  Nel mese di dicembre è stato realizzato un intervento di adeguamento dell'impianto idraulico presso i bagni adulti del Nido Girasole
conferma della azioni contenute nel programma infanzia e adolescenza programma attuativo 2015 riferite al progetto di formazione per famiglie "Crescere Insieme".	X			Stesura di un programma annuale di eventi formativi da rivolgersi alle famiglie ed indirizzati a diverse età di crescita.			Sono stato proposti nell'ambito del progetto di formazione per famiglie "Crescere Insieme" alcuni incontri a tema nel periodo gennaio/maggio 2016.
Conferma delle misure contro la crisi atte a favorire la frequenza ai servizi educativi e scolastici	X			Raccolta delle richieste da parte delle famiglie e ricalcolo da parte degli uffici delle rette di frequenza dei servizi educativi e scolastici.			Gli uffici hanno provveduto a ridefinire le rette dei servizi educativi e scolastici per quelle famiglie che, rientrando nelle condizioni previste dalla delibera di Giunta Comunale, hanno inoltrato richiesta.



**PROGRAMMA 1206 - Interventi per il diritto alla casa**

**Responsabile Tecnico** | Direttore Istituzione ad interim      **Responsabile Politico** | Ass. G. Iotti

**OBIETTIVO STRATEGICO 5.2 Sostenere le difficoltà abitative e incentivare il mercato calmierato**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
sostenere fiscalmente i proprietari di appartamenti che applicano contratti di affitto concordato	X	X	X	Numero di contratti a canone concordato comunicati all'Ufficio Tributi.			Gli uffici, in collaborazione con ACER, nel periodo settembre/dicembre 2016 effettueranno una campagna di sensibilizzazione sui benefici fiscali del canone concordato per i proprietari di appartamenti.
sostegno all'Agenzia per l'Affitto, attraverso lo Sportello Sociale, per reperimento di una nuova abitazione.	X			Numero di alloggi reperiti da agenzia per l'affitto			Gli uffici, in collaborazione con ACER, nel periodo settembre/dicembre 2016 effettueranno una campagna di sensibilizzazione per reperire nuovi alloggi sul mercato immobiliare di Scandiano.
gestione delle procedure conseguenti a finanziamenti regionali e statali: • contributi fondo locazione • contributi per morosità incolpevole • contributi per le utenze idriche ATERSIR	X			<ul style="list-style-type: none"> <li>• N° contributi fondo locazione</li> <li>• n° contributi per morosità incolpevole</li> <li>• n° contributi per le utenze idriche ATERSIR</li> </ul>			<p>Gli Uffici hanno provveduto nel primo semestre 2016 all'avvio ed al completamento di tutte le procedure previste per il riconoscimento dei:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• contributi fondo locazione (gestito per la prima volta per l'ambito distrettuale)</li> <li>• contributi per morosità incolpevole</li> <li>• contributi per le utenze idriche ATERSIR</li> </ul>
Predisposizione ed aggiornamento graduatoria ERP e assegnazione di alloggi diventati disponibili	X	X	X	N° domande raccolte n° alloggi assegnati			<p>È stato approvata il quarto aggiornamento delle graduatorie per gli alloggi ERP che si dovrà concludere con l'assegnazione entro il mese di agosto degli alloggi che si sono resi disponibili</p> <p>A settembre sono stati assegnati due alloggi ERP brutalizzando la graduatori.</p> <p>Nel mese di dicembre è stato comunicato ad ACER il ripristino di n° 4 alloggi che si sono resi liberi in via Galvani per la loro successiva assegnazione</p>
Sperimentare la convivenza fra più persone in alloggi ERP				n. utenti coinvolti			La sperimentazione di forme di convivenza fra più persone in alloggi ERP verrà sostenuta e promossa dagli Uffici, in collaborazione con lo Sportello Sociale, nel periodo settembre/dicembre 2016.

**PROGRAMMA 1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente I° Settore

**Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Nuove modalità di gestione dei servizi cimiteriali tramite parziale appalto del servizio ed assunzione nuovi necrofori.	X			Aggiudicazione appalto temporaneo, relazione trimestrale e avvio attività necessarie.	Familiari dei defunti		Dal 01/12/2017 sono assunti in servizio due operai necrofori a tempo indeterminato ; Mantenuto l'incarico temporaneo alla ditta esterna Nuova Attima , fino al 15/01/2017, per affiancamento del necroforo in servizio e supporto per addestramento ai nuovi necrofori.
Definizione e regolamentazione delle modalità di prenotazione e utilizzo della "Sala del Commiato" nel cimitero capoluogo.	X			Proposta di regolamento	Cittadini		Redatta bozza di " proposta di Regolamento per l'utilizzo della Sala del Commiato "



## MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
1402	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	367.083,45	13.900,00	380.983,45	369.899,96	97,1%
1404	Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.694.320,96	0,00	1.694.320,96	1.669.878,24	98,6%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>2.061.404,41</b>	<b>13.900,00</b>	<b>2.075.304,41</b>	<b>2.039.778,20</b>	<b>98,3%</b>
<b>Spese in conto capitale</b>						
1402	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	9.903.246,89	-8.953.157,39	950.089,50	309.859,69	32,6%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>9.903.246,89</b>	<b>-8.953.157,39</b>	<b>950.089,50</b>	<b>309.859,69</b>	<b>32,6%</b>
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>		<b>11.964.651,30</b>	<b>-8.939.257,39</b>	<b>3.025.393,91</b>	<b>2.349.637,89</b>	<b>77,7%</b>

#### PROGRAMMA 1402 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

**Responsabile Tecnico** | Dirigente I° Settore: **Responsabile Politico** | Vice Sindaco M. Nasciuti

**OBIETTIVO STRATEGICO 1.1 Difendere il lavoro, tutelare e sostenere le imprese industriali, artigianali e commerciali, rendere sempre più competitivo il territorio e restituire futuro ai giovani**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Sostegno alle produzioni locali valorizzando in particolare le produzioni di eccellenze	X	X	X	n. eventi organizzati e n. partecipanti	Aziende locali		Eseguito, collaborazione e presenza a Cantine Aperte il 29/5, partecipazione a conferenza Vinitaly, in programmazione riorganizzazione Calici in Rocca Visitatori alle due serate di Calici n. 1125 Visitatori alla serata di Boccali in Rocca n. 695



Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Valutare con le imprese i principali ostacoli burocratici per cercare comuni soluzioni operative	X			n. incontri, contatti, tipologia soluzioni	Imprese		Attività in programmazione nel secondo semestre L'U.O. Attività Produttive – Turismo e Fiere è stato coinvolto nella predisposizione di un documento riassuntivo sulla prassi da tenere in occasione d'iniziativa di spettacolo e trattenimento art. 68 – 69 -80 T.V.L.P.S. Tale vademecum è il frutto di un coordinamento coi competenti uffici delle altre principali Amministrazioni comunali della Provincia su precise indicazioni dei Vigili del Fuoco. Le istruzioni riassumono e semplificavamo per quanto possibile le norme di competenza dell'ufficio e sono state inviate per posta elettronica a tutti gli Amministratori, Dirigenti, uffici interni all'Amministrazione e Circoli – Associazioni il 12/11/2016

**OBIETTIVO STRATEGICO 2.8 Il polo fieristico come elemento di valorizzazione della realtà scandinava**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Assicurare il costante monitoraggio delle entrate relative alle manifestazioni fieristiche e la presenza degli espositori	X	X	X	Rilievo entrate, percentuale con anni precedenti		Bilancio	Eseguito: prassi di controllo mensile che ha dato seguito anche a lettere di sollecito e costituzione in mora art. 1219 cc Controlli effettuati - DURC 590 (2016 - Richieste chiarimenti irregolarità 76 - Avvio procedimento di revoca licenza 31 - Revoca licenza 30

**OBIETTIVO STRATEGICO 3.1 Studiare soluzioni per interventi infrastrutturali e dell'economia in una visione sovracomunale con concorso di tutti gli enti coinvolti**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Stimolare lo studio e coordinamento di interventi strategici nell'economia del distretto ceramico reggiano modenese	X	X	X	n. iniziative, n. incontri, n. documenti prodotti	Soggetti economici		Valutazione attività svolte nel secondo semestre 2016



**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Dare informazioni, valutare pratiche e concedere autorizzazioni con maggiore rapidità	X	X	X	rilievo tempistica di rilascio (tempo medio tra data richiesta e data rilascio)	Utenti esterni		Eseguito: tempo medio di rilascio gg. 20
Potenziare le attività di verifica contributiva del commercio ambulante	X	X	X	n. controlli effettuati			Eseguito: controlli effettuati – DURC: 590 - Richieste chiarimenti irregolarità: 76 - Avvio procedimento di revoca licenza: 31 - Revoca licenza: 30

**OBIETTIVO STRATEGICO 6.2 La Città viva: animare la città mettendo in moto tutti i soggetti che la coinvolgono (cittadini, commercianti, servizi, imprese, associazioni.)**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Mantenere forme "alternative di mercato" come quelli de riuso ("cose d'altre case"), degli hobbyisti e dei prodotti agricoli forniti dai produttori diretti del nostro territorio.	X	X	X	n. mercati n. partecipanti	Cittadini		Eseguito parzialmente, organizzazione un mercato "Cosedialtrecase" 5/6/2016 partecipanti n. 122
Rivedere la modifica di applicazione della Cosap						Uff. Tecnico	Eseguito: censimento attività in essere e presentata il 21/4/2016 bozza di modifica Regolamento COSAP in fase di analisi e discussione con altri uffici



**PROGRAMMA 1404 - Reti e altri servizi di pubblica utilità**
**Responsabile Tecnico** | Dirigente II° Settore

**Responsabile Politico** | Sindaco A. Mammi

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Farmacia Comunale come "farmacia al servizio del cittadino": un modello di perfetta coesistenza fra la redditività dell'impresa e l'operatività sociale e sanitaria <b>destinata all'utenza</b> .	X	X	X	Consolidamento dei servizi offerti al cittadino			<b>Sviluppo e incremento delle vendite di prodotti odontoiatrici/igiene orale con eventuale sostegno ai fini di un intervento educativo in merito all'igiene dentale:</b> La Farmacia Comunale di Ventoso ha aumentato le vendite dei prodotti odontoiatrici di un 2,86%. La Farmacia Comunale di Scandiano ha avuto un buon recupero di 12,71%, partendo a Gennaio con un - 27,20% e chiudendo l'anno portandosi a - 14,49%. Sono stati attuati in tal senso numerose promozioni in entrambe le Farmacie. Per un periodo rilevante dell'anno si è attuata una scontistica del 20% di questi prodotti mettendoli in evidenza nell'area vendita e sul banco in appositi espositori. Entrambe le Farmacie hanno inoltre aderito alle promozioni proposte dall'Azienda FCR, ad esempio nel mese di Novembre si proponeva un taglio prezzo su alcuni prodotti
Sviluppo e incremento delle vendite di farmaci generici	X	X	X	Campagna promozionale Incremento delle vendite			A fine anno si ha avuto un incremento significativo delle vendite dei farmaci generici; le 2 Farmacie Comunali hanno avuto un aumento di 666 pezzi complessivamente. Si consideri che per la Farmacia di Scandiano Centro nel Luglio 2015 vi era stato un aumento importante dovuto alla chiusura per ferie di una Farmacia sul territorio che nell'anno 2016 ha effettuato normale servizio.

## MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
1701	Fonti energetiche	63.563,00	3.500,00	67.063,00	67.063,00	100,0%
	<b>Totale Spese correnti</b>	63.563,00	3.500,00	67.063,00	67.063,00	100,0%
	<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	<b>63.563,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>67.063,00</b>	<b>67.063,00</b>	<b>100,0%</b>

### PROGRAMMA 1701 - Fonti energetiche

**Responsabile Tecnico** | Dirigente III° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. M. Ferri

#### **OBIETTIVO STRATEGICO 2.6 Un Patto per l'Energia di domani**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Efficientizzazione del patrimonio pubblico	X	X	X	% di attuazione sulla base della programmazione finanziaria			Effettuati interventi di efficientizzazione energetica sulla palestra longarone e progetto sulla palestra della scuola nedia Vallisneri e razionalizzato l'impianto di distribuzione per il riscaldamento del palazzetto Palaregnani. Effettuati interventi di efficientizzazione delle coperture degli spogliatoi del campo Torelli
Procedere alle ulteriori fasi di verifica, rimodulazione ed attuazione del PAES soprattutto nell'ambito privato	X	X	X	Rispetto delle fasi del PAES			Aggiornati dati PAES di competenza comunale e richiesti altri dati ad Enti Gestori

## MISSIONE 19 - Relazioni internazionali

### STATO D'ATTUAZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE A DISPOSIZIONE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Programma	Descrizione programma	Previs. Iniz.	Variazioni	Assestato	Impegnato	% Imp/ass.
<b>Spese correnti</b>						
1901	Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	39.000,00	-19.500,00	19.500,00	16.223,82	83,2%
	<b>Totale Spese correnti</b>	39.000,00	-19.500,00	19.500,00	16.223,82	83,2%
	<b>TOTALE MISSIONE 19</b>	<b>39.000,00</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>16.223,82</b>	<b>83,2%</b>

#### PROGRAMMA 1901 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

**Responsabile Tecnico** | Dirigente IV° Settore

**Responsabile Politico** | Ass. A. Pighini

**OBIETTIVO STRATEGICO 4.1 Consolidare un'organizzazione efficiente, orientata al risultato e aperta capace di rispondere ai bisogni della cittadinanza e di gestire le risorse umane ed economiche in modo equilibrato ed efficace**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Implementare le forme di collaborazione fra gli enti e il loro coordinamento unico per cogliere le opportunità UE, per obiettivi ambiziosi e innovativi	X	X	X	n. Enti coinvolti n. iniziative realizzate	Unione Tresinaro Secchia		Enti coinvolti sono stati 4 . n. iniziative realizzate 2

**OBIETTIVO STRATEGICO 6.4 Scandiano in Europa: consolidamento della progettazione europea**

Obiettivo OPERATIVO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Indicatore	Portatori d'interessi	Altri settori coinvolti	Stato di attuazione
Stretta collaborazione con associazioni come: SERN (Sweden Emilia-Romagna Network) e AICCRE (Associazione Italiana per il Consiglio dei Comuni e delle Regioni d'Europa), in particolare nella sua articolazione regionale	X	X	X	n. incontri			n. incontri 4
Creazione e partecipazione a progetti per finanziamenti europei	X	X	X	Progetti realizzati		Tutti i settori	Nel corso 2016 sono stati realizzati n. 2 progetti e 1 Associazione ha presentato 1 progetto
Applicazione del nuovo regolamento del comitato Relazioni internazionali	X			Attività del comitato			Sono stati individuati il Presidente del nuovo comitato e i componenti. Creato anche il gruppo di lavoro specifico per il progetto MIGRART e il gruppo di lavoro per il progetto Hugs Not Drugs

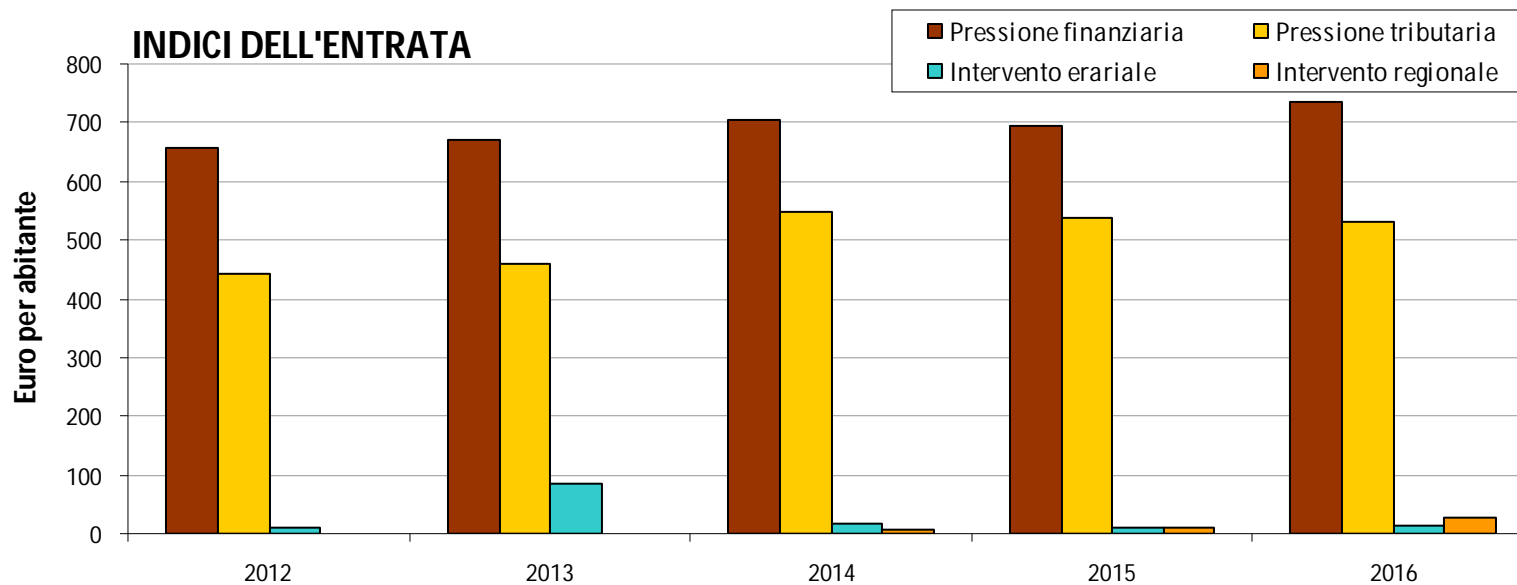




## 6.1 - INDICATORI FINANZIARI DELL'ENTRATA

### INDICI DELL'ENTRATA

INDICE	FORMAZIONE	2012	2013	2014	2015	2016
Autonomia Finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	94,31	86,62	94,76	94,98	92,44
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	63,57	59,35	73,78	73,58	66,79
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Popolazione}}$	656,91	670,15	703,18	698,45	736,43
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	442,82	459,15	547,48	538,73	532,08
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	10,08	84,09	16,08	10,46	13,30
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	0,60	0,13	5,58	9,85	26,52



**CONGRUITA' DELL' I.M.U.**

INDICATORE	2012	2013	2014	2015	2016
<u>Proventi I.M.U.</u> n. unità immobiliari	245,76	154,38	179,36	175,74	189,60
<u>Proventi I.M.U.</u> n. famiglie +n. imprese	505,741	320,655	372,900	365,113	393,644
<u>Proventi I.M.U. prima abitazione</u> Totale proventi I.M.U.	0,275	0,054	0,005	0,004	0,004
<u>Proventi I.M.U. altri fabbricati</u> Totale proventi I.M.U.	0,65	0,81	0,85	0,82	0,86
<u>Proventi I.M.U. terreni agricoli</u> Totale proventi I.M.U.	0,02	0,03	0,05	0,07	0,05
<u>Proventi I.M.U. aree edificabili</u> Totale proventi I.M.U.	0,06	0,11	0,10	0,10	0,09

Il prospetto seguente mostra le aliquote IMU per l'anno 2016 deliberate dai comuni della Provincia di Reggio Emilia (dati rilevati dal sito MEF Marzo 2017).

Comune	% aliquota ordinaria	% aliquota abitazione principale	Comune	% aliquota ordinaria	% aliquota abitazione principale
Reggio Emilia	1,06 - 0,96	0,50	Gualtieri	0,98 - 0,94	0,60
Albinea	1,03 - 0,8	0,60	Guastalla	0,86	0,49
Bagnolo in Piano	1	0,55	Luzzara	0,98	0,55
Baiso	0,96 - 0,76	0,50	Montecchio Emilia	1,00 - 0,96 - 0,98	0,55
Bibbiano	0,98	0,60	Novellara	1,1	0,50
Boretto	1	0,50	Poviglio	1,01 - 0,94 - 0,91	0,50
Brescello	1,02 - 0,76	0,50	Quattro Castella	1,06 - 0,96	0,60
Cadelbosco di Sopra	1,06 - 0,98	0,55	Reggiolo	0,79	0,50
Campagnola Emilia	0,99	0,60	Rio Saliceto	1,06 - 0,96	0,60
Campegine	1,06 - 0,86	0,53	Rolo	0,76	0,40
Canossa	1,06 - 1,00	0,45	Rubiera	1,06 - 0,98	0,60
Carpineti	0,96 - 0,76	0,50	San Martino in Rio	1,06 - 0,88	0,60
Casalgrande	1,06 - 0,76	0,50	San Polo d'Enza	1,06 - 0,86	0,60
Casina	0,96 - 0,76	0,60	Sant'Ilario d'Enza	1,06 - 1,04	0,55
Castellarano	1,06	0,60	<b>Scandiano</b>	<b>1,06 - 0,76</b>	<b>0,60</b>
Castelnovo Di Sotto	0,98	0,54	Toano	1,04	0,56
Castelnovo Ne' Monti	1,00 - 0,96 - 0,76	0,60	Ventasso*	0,94 - 0,76	0,48
Cavriago	1,03	0,53	Vetto	0,99	0,35
Correggio	0,91 - 0,84	0,43	Vezzano sul Crostolo	0,79 - 0,84	0,54
Fabbrico	0,96	0,55	Viano	1,06 - 1,00	0,55
Gattatico	0,96 - 1,06	0,50	Villa Minozzo	1,06 - 1,00 - 0,92	0,53
			<b>Media Provincia RE</b>		<b>0,54</b>

\*In comuni di Busana, Collagna, Ligonchio e Ramiseto sono "estinti" e dal 01/01/2016 unificati nel comune di Ventasso.



Per un ulteriore confronto con gli altri comuni della provincia, riportiamo di seguito le aliquote TASI 2016 deliberate dai comuni della Provincia di Reggio Emilia (dati rilevati dal sito MEF marzo 2017).

Comune	% aliquota abitazione principale	% aliquota fabb.strum. Agricoltura	% aliquota Fabbr. Merce	% aliquota altri immobili	Comune	% aliquota abitazione principale	% aliquota fabb.strum. Agricoltura	% aliquota Fabbr. Merce	% aliquota altri immobili
ALBINEA	0,00	0,1	0,25	0,23	GUASTALLA	0,00	0,1	0,25	0
BAGNOLO IN PIANO	0,00	0,1	0,25	0	LUZZARA	0,00	0,1	0,25	0
BAISO	0,00	0,1	0	0,24	MONTECCHIO	0,00	0,1	0,10	0,24
BIBBIANO	0,00	0,1	0,25	0	NOVELLARA	0,00	0,1	0,25	0
BORETTO	0,00	0,1	0,20	0	POVIGLIO	0,00	0,1	0,25	0
BRESCELLO	0,00	0,1	0,25	0	QUATTRO CASTELLA	0,00	0,1	0,25	0
CADELBOSCO DI SOPRA	0,00	0,1	0,25	0	REGGIO NELL'EMILIA	0,00	0,1	0,25	0
CAMPAGNOLA	0,00	0,1	0,25	0	REGGIOLO	0,00	0,1	0,25	0
CAMPEGINE	0,00	0,1	0,25	0	RIO SALICETO	0,00	0,1	0,25	0
CANOSSA	0,00	0,1	0,25	0	ROLO	0,00	0,1	0,25	0
CARPINETI	0,00	0,1	0,10	0,25	RUBIERA	0,00	0,1	0,25	0
CASALGRANDE	0,00	0,1	0,25	0,15	SAN MARTINO IN RIO	0,00	0,1	0,25	0
CASINA	0,00	0	0,25	0	SAN POLO D'ENZA	0,00	0,1	0,10	0
CASTELLARANO	0,00	0,1	0,25	0	SANT'ILARIO D'ENZA	0,00	0,1	0,25	0
CASTELNOVO DI SOTTO	0,00	0,1	0,25	0	<b>SCANDIANO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,1</b>	<b>0,25</b>	<b>0,14</b>
CASTELNOVO NE MONTI	0,00	0,1	0,25	0	TOANO	0,00	0	0	0
CAVRIAGO	0,00	0,1	0,25	0	VETTO	0,00	0	0	0
CORREGGIO	0,00	0,1	0,25	0	VEZZANO SUL CROSTOLO	0,00	0	0,25	0
FABBRICO	0,00	0,1	0,25	0	VIANO	0,00	0,1	0,25	0
GATTATICO	0,00	0	0	0	VILLA MINOZZO	0,00	0	0	0
GUALTIERI	0,00	0,1	0,25	0	<b>Media Provincia RE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,1</b>	<b>0,24</b>	<b>0,21</b>

La Legge di Stabilità 2016 - legge 208/2015, modificando la disciplina della TASI ha disposto che dall'01/01/2016 è ESENTE dal pagamento della TASI l'abitazione principale e relative pertinenze.





Per concludere i confronti con il territorio ecco l'elenco dei comuni che nel 2016 hanno applicato l'addizionale IRPEF nella provincia di Reggio Emilia. Dove sono presenti due aliquote è perché alcuni comuni le hanno differenziate per scaglioni di reddito.

COMUNE	2012	2013	2014	2015	2016	COMUNE	2012	2013	2014	2015	2016
ALBINEA	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	GUASTALLA	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	0,45 - 0,8	0,45 - 0,8	0,45 - 0,8
BAGNOLO IN PIANO	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	LUZZARA	0,52 - 0,8	0,52 - 0,8	0,52 - 0,8	0,52 - 0,8	0,52 - 0,8
BAISO	0,2	0,25 - 0,8	0,25 - 0,8	0,65 - 0,8	0,65 - 0,8	MONTECCHIO	0,6	0,6	0,6	0,70 - 0,8	0,70 - 0,8
BIBBIANO	0,45 - 0,8	0,45 - 0,8	0,72 - 0,8	0,72 - 0,8	0,72 - 0,8	NOVELLARA	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8
BORETTO	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	0,6	0,8	0,8	POVIGLIO	0,4	0,38 - 0,8	0,38 - 0,8	0,38 - 0,8	0,38 - 0,8
BRESCELLO	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	QUATTRO CASTELLA	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8
CADELBOSCO DI SOPRA	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	REGGIO NELL'EMILIA	0,5	0,49 - 0,8	0,49 - 0,8	0,49 - 0,8	0,49 - 0,8
CAMPEGINE	0,38 - 0,8	0,5 - 0,8	0,5 - 0,8	0,7 - 0,8	0,7 - 0,8	REGGIOLO	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8
CANOSSA	0,4	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	0,4 - 0,8	RIO SALICETO	0,2	0,2	0,2	0,3 - 0,8	0,3 - 0,8
CARPINETI			0,25 - 0,8	0,45 - 0,8	0,45 - 0,8	ROLO	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
CASALGRANDE	0,44 - 0,8	0,44 - 0,8	0,44 - 0,8	0,7 - 0,8	0,7 - 0,8	RUBIERA	0,5	0,5	0,45 - 0,8	0,45 - 0,8	0,45 - 0,8
CASINA	0,3	0,3	0,35 - 0,8	0,6 - 0,8	0,6 - 0,8	SAN MARTINO IN RIO	0,35	0,35	0,35	0,32 - 0,58	0,32 - 0,58
CASTELLARANO	0,5	0,8	0,8	0,8	0,8	SAN POLO D'ENZA	0,4	0,6	0,6	0,8	0,8
CASTELNOVO DI SOTTO	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	SANT'ILARIO D'ENZA	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
CASTELNOVO NE MONTI	0,6 - 0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	<b>SCANDIANO</b>	<b>0,55</b>	<b>0,55</b>	<b>0,55</b>	<b>0,45 - 0,8</b>	<b>0,45 - 0,8</b>
CAVRIAGO	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,55 - 0,8	0,8	0,8	TOANO	0,375	0,5	0,5	0,76	0,76
CORREGGIO			0,01 - 0,8	0,01 - 0,8	0,01 - 0,8	VETTO	0,55 - 0,75	0,55 - 0,75	0,45 - 0,75	0,45 - 0,75	0,45 - 0,75
FABBRICO	0,35 - 0,8	0,35 - 0,8	0,35 - 0,8	0,35 - 0,8	0,35 - 0,8	VEZZANO SUL CROSTOLO	0,45	0,45	0,45	0,8	0,8
GATTATICO	0,42 - 0,8	0,42 - 0,8	0,42 - 0,8	0,50 - 0,8	0,55 - 0,8	VIANO	0,5 - 0,8	0,5 - 0,8	0,5 - 0,8	0,8	0,8
GUALTIERI	0,5 - 0,8	0,4 - 0,8	0,40 - 0,8	0,40 - 0,8	0,40 - 0,8	VILLA MINOZZO	0,4	0,4	0,4	0,6	0,6





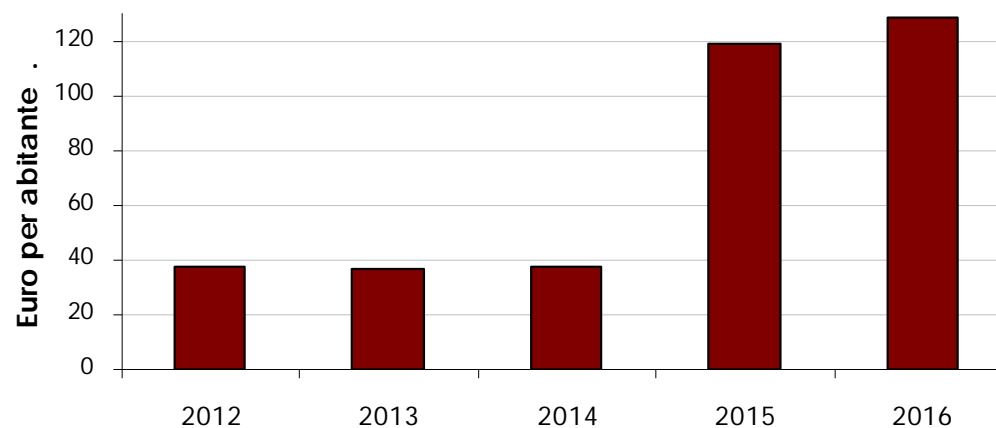
## 6.2 - INDICATORI FINANZIARI DELL'USCITA

### INDICI DELL'USCITA

INDICE	FORMAZIONE	2012	2013	2014	2015	2016
GRADO DI RIGIDITA' PER COSTO DEL PERSONALE	$\frac{\text{SPESE PERSONALE}^*}{\text{ENTRATE CORRENTI}}$	0,29	0,26	0,25	0,23	0,19
COSTO DEL PERSONALE PRO-CAPITE	$\frac{\text{SPESE PERSONALE}^*}{\text{ABITANTI}}$	204,23	197,42	187,92	168,30	154,95
INCIDENZA DEL COSTO DEL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE	$\frac{\text{SPESE PERSONALE}^*}{\text{SPESE CORRENTI}}$	0,31	0,26	0,26	0,24	0,20
COSTO MEDIO DEL PERSONALE	$\frac{\text{SPESE PERSONALE}^*}{\text{DIPENDENTI}}$	35.805,35	35.933,98	36.144,19	34.867,21	36.482,14
PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO	$\frac{\text{INVESTIMENTI}}{\text{SP. CORR. + INVESTIM.}}$	0,05	0,05	0,05	0,15	0,14
INVESTIMENTI PRO-CAPITE	$\frac{\text{INVESTIMENTI}}{\text{ABITANTI}}$	37,57	36,70	37,61	119,19	128,23

\* le spese di personale per tali indici sono relative al solo intervento 1 del bilancio dell'Ente

### INVESTIMENTI PRO-CAPITE



## 7 - CONTABILITA' ECONOMICA PATRIMONIALE



## 7.1 LA CONTABILITA' ECONOMICA

Con l'introduzione della contabilità armonizzata il legislatore ha previsto che **la rilevazione di ciascuna operazione elementare deve avvenire sotto un duplice aspetto: quello finanziario e quello economico-patrimoniale.**

Il nuovo principio contabile applicato della contabilità economico patrimoniale allegato al decreto sperimentazione al punto 3 **'La misurazione dei componenti del risultato economico'** prevede che:

*'Per consentire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale, le rilevazioni della contabilità finanziaria misurano il valore monetario dei costi/oneri sostenuti e dei ricavi/proventi conseguiti durante l'esercizio.*

*Pur non esistendo una correlazione univoca fra le fasi dell'entrata e della spesa ed il momento in cui si manifestano i ricavi/proventi ed i costi/oneri nel corso dell'esercizio, i ricavi/proventi conseguiti sono rilevati in corrispondenza con la fase dell'accertamento delle entrate, ed i costi/oneri sostenuti sono rilevati in corrispondenza con la fase della liquidazione delle spese.*

*Costituiscono eccezione a tale principio:*

- *i costi derivanti dai trasferimenti e contributi (correnti, agli investimenti e in c/capitale) che sono rilevati in corrispondenza dell'impegno della spesa;*
- *le entrate dei titoli 5 "Entrate da riduzione di attività finanziaria", 6 "Accensione di prestiti", 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere" e 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro", il cui accertamento determina solo la rilevazione di crediti e non di ricavi.*
- *le spese del titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie", 4 "Rimborso Prestiti", 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere" e 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro", il cui impegno determina solo la rilevazione di debiti e non di costi,*
- *le entrate e le spese relative al credito IVA e debito IVA, il cui accertamento e impegno/liquidazione determinano la rilevazione di crediti e debiti;*
- *la riduzione di depositi bancari che è rilevata in corrispondenza agli incassi per Prelievi da depositi bancari ;*
- *l'incremento dei depositi bancari che è rilevata in corrispondenza ai pagamenti per Versamenti da depositi bancari.*

*La corretta applicazione del principio generale della competenza finanziaria è il presupposto indispensabile per una corretta rilevazione e misurazione delle variazioni economico-patrimoniali occorse durante l'esercizio e per consentire l'integrazione dei due sistemi contabili.*

L'integrazione dei sistemi di contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale è favorita anche dall'adozione del piano dei conti integrato di cui all'articolo 4 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, costituito dall'elenco delle articolazioni delle unità elementari del bilancio finanziario gestionale e dei conti economico-patrimoniali. Si fa presente che il piano dei conti integrato dovrebbe consentire di implementare degli automatismi tali per cui la maggior parte delle scritture continuative sono rilevate in automatico senza alcun aggravio per l'operatore.'

Di seguito si riportano il conto economico e lo stato patrimoniale elaborati seguendo i nuovi criteri.


**7.1.1 - IL CONTO ECONOMICO**

CONTO ECONOMICO		2016	2015
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1	Proventi da tributi	11.722.762,91	13.060.002,00
2	Proventi da fondi perequativi	1.932.000,00	668.535,06
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>1.785.459,50</b>	<b>937.102,82</b>
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.544.973,26	937.102,82
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	240.486,24	-
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	<b>3.797.188,51</b>	<b>2.876.435,65</b>
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	429.665,09	431.230,23
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.970.838,76	
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.396.684,66	2.445.205,42
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	272.153,32	1.468.640,50
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>19.509.564,24</b>	<b>19.010.716,03</b>
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	152.796,76	91.983,91
10	Prestazioni di servizi	9.873.905,54	8.722.225,30
11	Utilizzo beni di terzi	307.729,08	213.756,63
12	Trasferimenti e contributi	<b>3.132.809,81</b>	<b>3.222.443,07</b>
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	3.132.809,81	3.222.443,07
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
13	Personale	3.986.211,25	4.288.667,24
14	Ammortamenti e svalutazioni	<b>2.705.325,47</b>	<b>2.913.054,96</b>
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	348.386,01	340.873,10
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.356.939,46	2.530.562,16
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	41.619,70
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	396,93
16	Accantonamenti per rischi	82.300,00	-
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	254.868,35	-
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>20.495.946,26</b>	<b>19.452.528,04</b>
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>- 986.382,02</b>	<b>- 441.812,01</b>





CONTO ECONOMICO		2016	2015
	<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
	<i>Proventi finanziari</i>		
19	Proventi da partecipazioni	360.460,21	363.684,89
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>	360.460,21	363.684,89
20	Altri proventi finanziari	2.018,61	1.733,34
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>362.478,82</b>	<b>365.418,23</b>
	<i>Oneri finanziari</i>		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	<b>323.903,37</b>	<b>431.027,29</b>
a	<i>Interessi passivi</i>	323.903,37	431.027,29
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>323.903,37</b>	<b>431.027,29</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>38.575,45</b>	<b>- 65.609,06</b>
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		
24	Proventi straordinari	<b>1.069.631,18</b>	<b>11.423.598,52</b>
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	200.000,00	100.000,00
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	326.769,37	10.105.308,39
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	542.861,81	1.218.290,13
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>1.069.631,18</b>	<b>11.423.598,52</b>
25	Oneri straordinari	<b>527.406,59</b>	<b>9.541.043,53</b>
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	169.479,14	9.377.268,18
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	159.900,00	45.857,14
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	198.027,45	117.918,21
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>527.406,59</b>	<b>9.541.043,53</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>542.224,59</b>	<b>1.882.554,99</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>- 405.581,98</b>	<b>1.375.133,92</b>
26	Imposte (*)	190.245,45	388.404,49
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 595.827,43</b>	<b>986.729,43</b>

## 7.1.2 - IL CONTO DEL PATRIMONIO

### ATTIVO

Il patrimonio immobiliare e i terreni sono iscritti al costo di acquisto, comprendente anche i costi accessori, ovvero, se non disponibile, al valore catastale. Viene detratto il fondo ammortamento cumulato nel tempo, calcolato tenendo conto del momento iniziale in cui il cespite ha iniziato ad essere utilizzato dall'ente e della vita utile media per la specifica tipologia di bene. Se il bene immobile risulta essere completamente ammortizzato il fondo di ammortamento sarà pari al valore dello stesso.

I beni mobili e patrimonio librario: sono iscritti al costo di acquisto al netto del fondo di ammortamento cumulato.

I crediti finanziari sono iscritti al valore nominale.

Le disponibilità liquide corrispondono agli importi giacenti sui conti bancari, di tesoreria statale e postali dell'ente, nonché assegni, denaro e valori bollati

### PASSIVO

I debiti di funzionamento sono contabilizzati al valore nominale.

I debiti finanziari derivano da finanziamenti contratti e incassati non rimborsati. Sono rilevati sulla base degli impegni assunti per rimborso prestiti, compresi quelli imputati agli esercizi successivi.

Il patrimonio netto è costituito dal Fondo di dotazione dalle riserve e dall'utile di esercizio.

In coerenza con quanto stabilito dal principio contabile allegato 3 al DPCM armonizzazione vengono individuate all'interno del patrimonio netto, le seguenti poste:

- a) fondo di dotazione;
- b) riserve;
- c) risultati economici positivi o (negativi) di esercizio.

Il fondo di dotazione rappresenta la parte indisponibile del patrimonio netto, a garanzia della struttura patrimoniale dell'ente.

Le riserve costituiscono la parte del patrimonio netto che, in caso di perdita, è primariamente utilizzabile per la copertura, a garanzia del fondo di dotazione previa apposita delibera del Consiglio. Al pari del fondo di dotazione, sono alimentate anche mediante destinazione dei risultati economici positivi di esercizio, con apposita delibera del Consiglio in occasione dell'approvazione del rendiconto della gestione.

Al 31/12/2016 il fondo di dotazione del Comune ammonta a € 50.075.443,22.

Le riserve, comprensive del risultato dell'esercizio 2015 sono pari a € 22.698.445,79. **Il risultato della gestione 2016 è di € -595.827,43.**



STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015
<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		-	-
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		-	-
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	5.856,00	-
5	Avviamento	-	-
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	490.842,27	565.148,96
9	Altre	37.012,24	71.849,04
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>533.710,51</b>	<b>636.998,00</b>
II	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>		
1	Beni demaniali	<b>30.336.733,70</b>	<b>29.917.476,23</b>
1.1	Terreni	902.042,99	902.042,99
1.2	Fabbricati	2.954.764,06	2.716.574,85
1.3	Infrastrutture	26.479.926,65	26.298.858,39
1.9	Altri beni demaniali	-	-
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>34.111.145,72</b>	<b>34.286.052,02</b>
2.1	Terreni	3.701.614,52	3.701.614,52
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-
2.2	Fabbricati	28.913.466,98	29.056.294,85
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-
2.3	Impianti e macchinari	24.776,02	15.773,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	43.422,66	6.203,15
2.5	Mezzi di trasporto	-	-
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.734,54	15.538,71
2.7	Mobili e arredi	17.841,23	33.597,87
2.8	Infrastrutture	-	-
2.9	Diritti reali di godimento	-	-
2.99	Altri beni materiali	1.406.289,77	1.457.029,92
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	638.000,00	638.000,00
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>65.085.879,42</b>	<b>64.841.528,25</b>







STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
1	Partecipazioni in	<b>14.596.775,07</b>	<b>14.538.471,89</b>
a	imprese controllate	-	-
b	imprese partecipate	-	-
c	altri soggetti	14.596.775,07	14.538.471,89
2	Crediti verso	-	-
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-
b	imprese controllate	-	-
c	imprese partecipate	-	-
d	altri soggetti	-	-
3	Altri titoli	-	-
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>14.596.775,07</b>	<b>14.538.471,89</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>80.216.365,00</b>	<b>80.016.998,14</b>
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I	<u>Rimanenze</u>	-	180.937,93
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>180.937,93</b>
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria	<b>2.744.901,46</b>	<b>2.211.554,39</b>
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-
b	Altri crediti da tributi	2.579.465,73	2.211.554,39
c	Crediti da Fondi perequativi	165.435,73	-
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>1.072.841,04</b>	<b>837.117,59</b>
a	verso amministrazioni pubbliche	1.072.841,04	837.117,59
b	imprese controllate	-	-
c	imprese partecipate	-	-
d	verso altri soggetti	-	-
3	Verso clienti ed utenti	2.476.375,71	1.972.251,26
4	Altri Crediti	<b>544.322,66</b>	<b>1.296.319,82</b>
a	verso l'erario	5.646,00	-
b	per attività svolta per c/terzi	220.626,92	265.685,33
c	altri	318.049,74	1.030.634,49
	<b>Totale crediti</b>	<b>6.838.440,87</b>	<b>6.317.243,06</b>
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>





STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria	<b>5.431.122,27</b>	<b>7.294.944,88</b>
a	Istituto tesoriere	5.431.122,27	7.294.944,88
b	presso Banca d'Italia	-	-
2	Altri depositi bancari e postali	-	-
3	Denaro e valori in cassa	-	-
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>5.431.122,27</b>	<b>7.294.944,88</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>12.269.563,14</b>	<b>13.793.125,87</b>
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	-	-
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>92.485.928,14</b>	<b>93.810.124,01</b>

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I	Fondo di dotazione	50.075.443,22	51.497.457,16
II	Riserve	<b>22.698.445,79</b>	<b>21.226.457,59</b>
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.624.422,22	637.692,79
b	da capitale	0,00	
c	da permessi di costruire	21.074.023,57	20.588.764,80
III	Risultato economico dell'esercizio	- 595.827,43	986.729,43
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>72.178.061,58</b>	<b>73.710.644,18</b>
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1	Per trattamento di quiescenza	-	-
2	Per imposte	-	-
3	Altri	82.300,00	-
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>82.300,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015
	<b>D) DEBITI (1)</b>		
1	Debiti da finanziamento	<b>7.070.196,74</b>	<b>8.009.741,14</b>
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	2.023.775,85	2.242.959,60
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	5.046.420,89	5.766.781,54
2	Debiti verso fornitori	4.111.368,96	3.057.205,75
3	Acconti	0,00	0,00
4 -	Debiti per trasferimenti e contributi	<b>890.863,08</b>	<b>825.940,93</b>
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	608.760,74	449.089,86
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
e	<i>altri soggetti</i>	282.102,34	376.851,07
5	Altri debiti	<b>318.761,19</b>	<b>498.861,69</b>
a	<i>tributari</i>	-	98.258,75
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	-	-
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	318.761,19	400.602,94
d	<i>altri</i>	0,00	0,00
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>12.391.189,97</b>	<b>12.391.749,51</b>
	<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I	Ratei passivi	-	-
II	Risconti passivi	<b>7.834.376,49</b>	<b>7.707.730,32</b>
1	Contributi agli investimenti	<b>7.834.376,49</b>	<b>7.707.730,32</b>
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-
2	Concessioni pluriennali	-	-
3	Altri risconti passivi	-	-
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)</b>	<b>7.834.376,49</b>	<b>7.707.730,32</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>92.485.928,04</b>	<b>93.810.124,01</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
	1) Impegni su esercizi futuri	933.190,14	3.245.592,26
	2) beni di terzi in uso	-	-
	3) beni dati in uso a terzi	-	-
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>933.190,14</b>	<b>3.245.592,26</b>





### Parametri di deficitarietà strutturale

I parametri da considerare ai fini dell'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie ai sensi del DM 18 febbraio 2013 sono i seguenti:

1	Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)	si	<b>NO</b>
2	Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio, di cui all'art.2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'art. 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	si	<b>NO</b>
3	Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione di eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'art. 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	si	<b>NO</b>
4	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiori al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente	si	<b>NO</b>
5	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del tuel	si	<b>NO</b>
6	Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro	si	<b>NO</b>
7	Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del tuel con le modifiche di cui all'art.8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012	si	<b>NO</b>
8	Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all' 1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari	si	<b>NO</b>
9	Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti	si	<b>NO</b>
10	Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente fermo restando quanto previsto dall'art.1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013, ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari	si	<b>NO</b>

## Servizi a domanda individuale

### SITUAZIONE GENERALE RELATIVA AI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE RENDICONTO ANNO 2016

Di seguito si riportano le percentuali di copertura dei servizi a domanda individuale di cui al DM 31 dicembre 1983

	<b>Personale</b>	<b>altre spese</b>	<b>totale spese</b>	<b>Entrate</b>	<b>% di copertura rendiconto 2016</b>	<b>% di copertura previsione 2016</b>
<b>Asili Nido *</b>	329.496,00	210.660,60	540.156,60	454.868,62	<b>84%</b>	<b>69%</b>
<b>Attività extra scolastica</b>		69.602,52	69.602,52	39.233,67	<b>56%</b>	<b>39%</b>
<b>Impianti sportivi</b>	27.035,56	181.022,42	208.057,98	39.275,57	<b>19%</b>	<b>18%</b>
<b>Mense scolastiche</b>		660.411,03	660.411,03	659.091,26	<b>100%</b>	<b>100%</b>
<b>Fiere e Mercati attrezzati</b>	55.431,95	262.360,51	317.792,46	258.802,97	<b>81%</b>	<b>89%</b>
<b>Illuminazione votiva</b>	25.000,00	25.241,20	50.241,20	81.057,27	<b>161%</b>	<b>168%</b>
<b>Totali</b>	<b>436.963,51</b>	<b>1.409.298,28</b>	<b>1.846.261,79</b>	<b>1.532.329,36</b>	<b>83%</b>	<b>76%</b>

\* per gli asili nido le spese sono ridotte al 50%

<b>Casa Protetta</b>	in accreditamento e trasferita all'Unione
<b>Centro Diurno</b>	trasferita all'Unione
<b>Assistenza Domiciliare</b>	in accreditamento e trasferita all'Unione

**Elenco delle società partecipate**  
**Elenco partecipazioni in società di capitale**

Denominazione Cod. Fisc. - Part. Iva	Attività Svolta/Funzioni attribuite	Capitale sociale	Quota in % del patrimonio
1 <b>Iren S.p.a.</b>	Iren spa, holding società quotata, opera nei settori dell'energia elettrica, termica per teleriscaldamento, del gas, della gestione dei servizi idrici integrati, dei servizi ambientali. Le cinque società indirette (Iren Acqua Gas, Iren Energia, Iren Mercato, Iren Emilia, Iren Ambiente) operano nei diversi settori di attività. <b>Indirizzo Internet: <a href="http://www.iren.it">www.iren.it</a></b>	1.276.225.677	0,5292%
2 <b>Agac Infrastrutture Spa</b>	La società ha per oggetto l'ideazione, progettazione, realizzazione diretta e gestione di servizi del patrimonio dei Soci Pubblici, con particolare riguardo ad aspetti innovativi nei settori delle tecnologie e dell'energia e riguardo alla gestione di impianti, anche a rete, di infrastrutture, immobili e, più in generale, di dotazioni patrimoniali e territoriali dei Soci Pubblici, funzionali alla erogazione di servizi esclusivamente in favore dei Soci pubblici stessi. E' stato redatto dai comuni soci un apposito regolamento per la disciplina del controllo analogo.	120.000	3,8858%
3 <b>Piacenza Infrastrutture Spa</b>	La società, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 113, comma 13 del t.u.e.l., ha per oggetto la messa a disposizione del gestore del servizio, delle reti, degli impianti, nonché delle dotazioni funzionali all'espletamento dei servizi pubblici per: a) la captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili, di fognatura e di depurazione delle acque reflue; b) l'erogazione di servizi pubblici in genere.	20.800.000	1,5543%
4 <b>Agenzia per la mobilità Reggio Emilia</b>	L'Agenzia locale per la Mobilità e il Trasporto pubblico locale srl di Reggio Emilia funge da regolatore del servizio di TPL svolgendo l'attività di programmazione e progettazione integrata dei servizi pubblici di trasporto, coordinati con tutti gli altri servizi relativi alla mobilità nel bacino provinciale ai sensi dell'art. 19 della L.R. 30/98. E' stata costituita con decorrenza dal 1/1/2013 per scissione parziale proporzionale dall'Azienda consorziale trasporti (Act). <b>Indirizzo Internet: <a href="http://www.am.re.it">www.am.re.it</a></b>	3.000.000	3,16%
6 <b>Lepida spa</b>	E' una società strumentale alla Regione e alle autonomie locali ed ha per oggetto la fornitura di servizi di connettività della rete regionale a banda larga delle pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 9 comma 1 della legge regionale n. 11/2004. <b>Indirizzo Internet: <a href="http://www.lepida.it">www.lepida.it</a></b>	60.713.000	0,0015%
7 <b>Rio Riazzone</b>	Trattamento e smaltimento di altri rifiuti non pericolosi.	103.292	5,00%
8 <b>Banca Popolare Etica</b>	E' una banca che indirizza i risparmi raccolti in investimenti mirati alla cooperazione sociale, internazionale, all'ambiente, alla cultura, alla società civile. Investe in progetti che hanno particolare carattere sociale ispirandosi ai principi di un modello di sviluppo umano e sociale sostenibile ove la produzione della ricchezza e la sua distribuzione sono fondati sui valori della solidarietà e della responsabilità civile, della realizzazione del bene comune.	46.601.993	0,011%

**Elenco partecipazioni in enti strumentali**

	<b>Denominazione Cod. Fisc. - Part. Iva</b>	<b>Attività Svolta/Funzioni attribuite</b>	<b>Capitale sociale</b>	<b>Quota in % del patrimonio</b>
1	<b>Consorzio Act</b>	L'azienda è un consorzio di servizi, capogruppo intermedia, strumentale agli enti che lo partecipano con lo scopo di detenere e gestire le partecipazioni nelle società operanti nei settori e nelle attività legate alla mobilità. Il consorzio organizza, promuove e gestisce i servizi complementari alla mobilità integrata ad esclusione della gestione diretta del servizio di Trasporto Pubblico Locale. Servizi gestiti per l'Ente. <b>Indirizzo Internet: <a href="http://www.actre.it">www.actre.it</a></b>	10.033.187	3,16%
2	<b>Emilia Romagna Teatro Fondazione - Teatro Stabile Pubblico Regionale</b>	L'azienda è una fondazione. Cura la promozione e la diffusione del teatro d'arte attraverso la produzione di spettacoli e la programmazione di stagioni teatrali e rassegne. Programma direttamente le stagioni teatrali e cinematografiche del Cinema Teatro "Boiardo" <b>Indirizzo Internet: <a href="http://www.emiliaromagnateatro.com">www.emiliaromagnateatro.com</a></b>	637.412	1,5688%