

SEZIONE OPERATIVA

1. DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI DELL'ENTE

Le linee strategiche individuate nella Sezione Strategica vengono tradotte in obiettivi operativi, che possono avere sia valenza annuale che pluriennale. Nelle tabelle riportate nelle pagine seguenti, gli obiettivi operativi vengono letti secondo due chiavi di lettura:

- nella tabella 1 si parte dalle linee strategiche e dagli obiettivi strategici per arrivare agli obiettivi operativi. Questa tabella evidenzia quali sono gli obiettivi che partecipano al raggiungimento delle strategie. Oltre agli uffici comunali coinvolti nei vari obiettivi, vengono indicati anche gli organismi partecipati, cercando così di dare una visione generale di come sia i soggetti interni che quelli esterni partecipano alla realizzazione delle strategie del Comune.
- nella tabella 2 gli obiettivi operativi sono letti per programmi di bilancio

1.1 Obiettivi operativi dell'ente

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
01-Città da promuovere	01-Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio	Nuove opportunità derivanti dal passaggio della funzione turismo dalla provincia al comune	Promozione economica e intercultura	
		sviluppo turismo esperienziale, culturale ed ecosostenibile, promuovendo arte, multietnicità, cibo, manifatturiero	Promozione economica e intercultura	Istituto internazionale storia economica Datini , Museo Tessuto , Museo Pecci, Fondazione per le Arti contemporanee in Toscana
		Promozione eventi culturali di rilievo per la città	Promozione economica e intercultura, Gabinetto del Sindaco	Istituto internazionale storia economica Datini , Museo Tessuto, Museo Pecci, PIN, MET
		Promuovere una nuova immagine di Prato attraverso lo sviluppo di una identità contemporanea	Promozione economica e intercultura, Lavori Pubblici	Museo Pecci, Fondazione per le Arti contemporanee in Toscana, Metastasio
		Rendere attrattiva la città attraverso la diffusione del Brand	Promozione Economica e intercultura	
		Istituzioni culturali a sostegno della promozione	Promozione economica e intercultura	Tutte le istituzioni culturali partecipate dall'Amministrazione e Comunale
	02-Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo	Rendere l'industria locale più efficiente e competitiva attraverso lo sviluppo ICT nel modello manifatturiero e la creazione di nuovi modelli di business	Sportello Europa	PIN , Polimoda, Museo tessuto
		Start up imprese giovanili	Governo territorio	

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
		Interventi di valorizzazione delle attività commerciali e produttive	Governo del territorio	
		Prato città della creatività e dell'innovazione	Promozione economica e intercultura, Governo del Territorio, Biblioteca	PIN
		Rapporti con l'università come motore di sviluppo della città	Promozione economica e intercultura	PIN
02- Città Smart	01-Territorio integrato	Integrazione strumenti di pianificazione: Piano Operativo, Paes e PUMS	Urbanistica, Mobilità e infrastrutture, Governo del territorio	
		Recupero e Valorizzazione aree degradate	Urbanistica, Sportello Europa, Governo del Territorio	
		Avvio del Piano "Prato Smart City"	Servizi informativi	Consiag spa , Consiag servizi , ASM spa, Publiacqua spa, PIN, Essegiemme
		Coordinamento/gestione e associata di alcune funzioni con i comuni della Provincia	Governo del territorio, Risorse Umane, Sistemi Informativi	

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
	02- Mobilità sostenibile	Opere di grande viabilità	Mobilità e infrastrutture	
		Manutenzione rete stradale	Mobilità e infrastrutture	Consiag Servizi
		Sviluppo reti ciclabili e percorsi pedonali	Mobilità e Infrastrutture	
		Promozione del trasporto collettivo	Mobilità e Infrastrutture	
		Realizzazione interventi a supporto della mobilità sostenibile	Mobilità e infrastrutture, Pubblica Istruzione	Essegiemme
	03-Ambiente migliore	Azioni dirette dell'amministrazione per ridurre l'inquinamento	Governo del territorio	
		Azioni di sensibilizzazione e incentivazione ai privati per la riduzione dell'inquinamento e riqualificazione energetica	Governo del territorio	
		Riqualificazione verde pubblico	Governo del territorio	Centro Scienze Naturali
		Definizione delle priorità nella gestione del verde pubblico	Governo del territorio	Consiag Servizi
		Creare e ricercare opportunità di riutilizzo dei rifiuti per permettere una riduzione dei costi di smaltimento e sfavorire l'abbandono di rifiuti.	Governo del territorio	Asm Spa, Programma Ambiente, Gida

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
03- Città da abitare	01-Un centro storico più bello e vivibile	Riqualificazione e valorizzazione piazze urbane in centro storico	Mobilità e Infrastrutture	Consiag Servizi
		Recupero area ex ospedale (parco urbano e polo di attrazione turistica)	Gabinetto del Sindaco, Servizi Finanziari	
		Valorizzazione mura città	Lavori Pubblici	
		Incentivare l'apertura di nuove attività in centro	Governo del territorio	
	02- Valorizziamo la periferia	Riqualificazione e valorizzazione piazze urbane in periferia	Urbanistica	
		Rammendi urbani	Urbanistica	
		Riqualificazione Soccorso	Gabinetto del Sindaco	
	03-Sicurezza, legalità, equità	Presidiare il territorio	Polizia Municipale	
		Garantire la legalità	Polizia Municipale	
		Garantire l'equità	Polizia Municipale, Servizi finanziari, Servizi Sociali	Sori, EPP
		Aumentare la sicurezza stradale per una città a rischio zero	Polizia Municipale, Mobilità e Infrastrutture	
		Tutela idrogeologica	Governo del territorio	
04- Città per tutti	01- Nuove opportunità: scuola, giovani e sport	Valorizzazione Biblioteca Lazzerini e AFT	Servizio Biblioteca e Archivio Fotografico	
		Ottimizzazione servizi educativi 0 - 6 anni	Pubblica Istruzione	

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
		Nuovi edifici scolastici per soddisfare le crescenti esigenze	Gabinetto del sindaco, Lavori pubblici	
		Garantire la continuità didattica attraverso la riorganizzazione degli istituti comprensivi	Pubblica Istruzione, Lavori Pubblici	
		Scuole belle e sicure	Lavori Pubblici	
		Contrasto dispersione scolastica	Pubblica istruzione	
		Adeguamento e ristrutturazione impiantistica sportiva	Lavori Pubblici, Sport	
		Revisione modelli di gestione impianti sportivi	Sport	
	02- Tutelare le esigenze sociali	Razionalizzare l'assegnazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica	Sociale, Polizia Municipale	EPP
		Definizione nuove modalità per emergenza alloggiativa	Sociale	Società della Salute
		Promuovere housing sociale	Gabinetto del Sindaco, Urbanistica, Sociale	
		Nuove politiche di contrasto alla povertà	Sociale	Società della Salute

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
		Società della salute come modello integrato di gestione dei servizi socio-sanitari	Sociale	Società della Salute
	03- Promuovere l'inclusione sociale	Riqualificazione aree disagiate e ad elevata complessità sociale	Promozione Economica e intercultura	
		Promuovere servizi e azioni di contrasto alle discriminazioni	Promozione economica e intercultura, Lavori pubblici	
		Integrazione scolastica	Promozione Economica e intercultura	
		Accoglienza profughi	Promozione Economica e intercultura	
05-Città innovativa, trasparente ed efficiente	01- Amministrazione e digitale	Realizzazione azioni per lo sviluppo dell'Agenda digitale (banda larga, Open Data, servizi on line, wi-fi, PagoPA,	Informatizzazione e Rete Civica, Servizi demografici	Consiag servizi
		Anagrafe comunale degli immobili come base informativa per la conoscenza del territorio	Governo del territorio	Asm Spa
	02- Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente	Ottimizzazione delle entrate	Patrimonio, Servizi finanziari, Urbanistica	So.Ri

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
		Valorizzazione immobili di proprietà comunale	Patrimonio, Lavori Pubblici, Urbanistica	
		Potenziamento strumenti di governo e controllo delle partecipate tra cui bilancio consolidato, contratti di servizio, carte dei servizi	Ufficio Partecipate	Gruppo comunale
		Sistemi innovativi di monitoraggio e controllo	Servizi finanziari, Sistema informativo, Direzione generale	
		Valorizzazione e sviluppo competenze/ conoscenze del personale	Personale	
		Incentivazione del personale	Personale	
		Revisione regolamentare	Gare contratti e Provveditorato, Servizi Finanziari	
		Adeguare l'organizzazione interna per rispondere adeguatamente alle priorità dell'A.C.	Direzione Generale, Personale	
		Sviluppo nuovi servizi al cittadino	Comunicazione e Partecipazione, Servizi Demografici	
		Qualità dei processi e	Direzione Generale,	

Ambito strategico DUP	Obiettivi strategici DUP	Obiettivi operativi	Centro Responsabilità	partecipate coinvolte
		dei servizi	Cimiteri	
	03 - Apriamo il comune ai cittadini: partecipazione e trasparenza	Coordinare e sistematizzare strumenti di comunicazione interna ed esterna	Comunicazione e Partecipazione	Consiag Servizi
		Modello di gestione della comunicazione istituzionale e del Brand	Informatizzazione e Rete Civica, Promozione Economica e Intercultura	
		Percorsi partecipativi	tutti i servizi	
		Favorire la trasparenza nell'azione del Comune	Servizi Finanziari	
		Adozione misure per l'anticorruzione	tutti gli uffici	

1.2 Obiettivi operativi classificati per programmi di bilancio

Missione	Programma	Obiettivi operativi	Obiettivi strategici DUP
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	01-Organismi istituzionali	Coordinare e sistematizzare strumenti di comunicazione interna ed esterna	Apriamo il comune ai cittadini: partecipazione e trasparenza
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	01-Organismi istituzionali	Modello di gestione della comunicazione istituzionale e del Brand	Apriamo il comune ai cittadini: partecipazione e trasparenza
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	02-segreteria generale	Adozione misure per l'anticorruzione	Apriamo il comune ai cittadini: partecipazione e trasparenza
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	03-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Revisione regolamentare	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	03-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Favorire la trasparenza nell'azione del Comune	Apriamo il comune ai cittadini: partecipazione e trasparenza
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	03-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Potenziamento strumenti di governo e controllo delle partecipate tra cui bilancio consolidato, contratti di servizio, carte dei servizi	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	04-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Garantire l'equità	Sicurezza, legalità, equità

Missione	Programma	Obiettivi operativi	Obiettivi strategici DUP
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	04-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Ottimizzazione delle entrate	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	05-Gestione beni demaniali e patrimoniali	Valorizzazione immobili di proprietà comunale	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	08-Statistica e sistemi informativi	Realizzazione azioni per lo sviluppo dell'Agenda digitale (banda larga, Open Data , Servizi on line, WI-Fi, PagoPA)	Amministrazione digitale
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	10-Risorse umane	Valorizzazione e sviluppo competenze/ conoscenze	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	10-Risorse umane	Incentivazione del personale	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	11-altri servizi generali	Anagrafe comunale degli immobili come base informativa per la conoscenza del territorio	Amministrazione digitale
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	11-altri servizi generali	Sistemi innovativi di monitoraggio e controllo	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	11-altri servizi generali	Adeguare l'organizzazione interna per rispondere adeguatamente alle priorità dell'A.C.	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	11-altri servizi generali	Sviluppo nuovi servizi al cittadino	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	11-altri servizi generali	Qualità dei processi e dei servizi	Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione	11-altri servizi generali	Processi partecipativi	Apriamo il comune ai cittadini: partecipazione e trasparenza
03-ordine pubblico e sicurezza	01-polizia locale e amministrativa	Presidiare il territorio	Sicurezza, legalità, equità
03-ordine pubblico e sicurezza	01-polizia locale e amministrativa	Aumentare la sicurezza stradale per una città a rischio zero	Sicurezza, legalità, equità
03-ordine pubblico e sicurezza	01-polizia locale e amministrativa	Garantire la legalità	Sicurezza, legalità, equità

Missione	Programma	Obiettivi operativi	Obiettivi strategici DUP
04-istruzione e diritto allo studio	01-istruzione prescolastica	Ottimizzazione servizi educativi 0-6	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport
04-istruzione e diritto allo studio	02-altri ordini di istruzione non universitaria	Scuole belle e sicure	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport
04-istruzione e diritto allo studio	02-altri ordini di istruzione non universitaria	Nuovi edifici scolastici per soddisfare le crescenti esigenze	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport
04-istruzione e diritto allo studio	02-altri ordini di istruzione non universitaria	Garantire la continuità didattica attraverso la riorganizzazione degli istituti comprensivi	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport
04-istruzione e diritto allo studio	02-altri ordini di istruzione non universitaria	Integrazione scolastica	Promuovere l'inclusione sociale
04-istruzione e diritto allo studio	06-servizi ausiliari all'istruzione	Contrasto dispersione scolastica	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport
05-tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01-valorizzazione di beni di interesse storico	Promuovere una nuova immagine di Prato attraverso lo sviluppo di una identità contemporanea	Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio
05-tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01-valorizzazione dei beni di interesse storico	Valorizzazione mura città	Un centro storico più bello e vivibile
05-tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02-attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Promozione eventi culturali di rilievo per la città	Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio
05-tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02-attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Istituzioni culturali a sostegno della promozione	Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio
05-tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02-attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Valorizzazione Biblioteca Lazzerini e AFT	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport
06-politiche giovanili, sport e tempo libero	01-sport e tempo libero	Adeguamento e ristrutturazione impiantistica sportiva	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport

Missione	Programma	Obiettivi operativi	Obiettivi strategici DUP
06-politiche giovanili, sport e tempo libero	01-sport e tempo libero	Revisione modelli di gestione impianti sportivi	Nuove opportunità: scuola, giovani e sport
07-turismo	01-sviluppo e valorizzazione del turismo	Nuove opportunità derivanti dal passaggio della funzione turismo dalla provincia al comune	Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio
07-turismo	01-sviluppo e valorizzazione del turismo	sviluppo turismo esperienziale, culturale ed ecosostenibile, promuovendo arte, multietnicità, cibo, manifatturiero	Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Rapporti con l'università come motore di sviluppo della città	Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Integrazione strumenti di pianificazione: Piano Operativo, Paes e Pums	Territorio integrato
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Recupero e valorizzazione aree degradate	Territorio integrato
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Avvio del Piano "Prato Smart City"	Territorio integrato
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Riqualificazione e valorizzazione piazze urbane in centro storico	Un centro storico più bello e vivibile
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Recupero area ex ospedale (parco urbano e polo di attrazione turistica)	Un centro storico più bello e vivibile

Missione	Programma	Obiettivi operativi	Obiettivi strategici DUP
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Riqualificazione e valorizzazione piazze urbane in periferia	Valorizziamo la periferia
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Rammendi urbani	Valorizziamo la periferia
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	01-urbanistica e assetto del territorio	Riqualificazione Soccorso	Valorizziamo la periferia
08-assetto del territorio ed edilizia abitativa	02-edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Promuovere housing sociale	Tutelare le esigenze sociali
09-sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01-difesa del suolo	Tutela idrogeologica	Sicurezza, legalità, equità
09-sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02-tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Definizione delle priorità nella gestione del verde pubblico	Ambiente migliore
09-sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02-tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Riqualificazione verde pubblico	Ambiente migliore
09-sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	03-gestione rifiuti	Creare e ricercare opportunità di riutilizzo dei rifiuti per permettere una riduzione dei costi di smaltimento e sfavore l'abbandono di rifiuti.	Ambiente migliore
09-sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	08-qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Azioni dirette dell'amministrazione per ridurre l'inquinamento	Ambiente migliore
09-sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	08-qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Azioni di sensibilizzazione e incentivazione ai privati per la riduzione dell'inquinamento e riqualificazione energetica	Ambiente migliore

Missione	Programma	Obiettivi operativi	Obiettivi strategici DUP
10-trasporti e diritto alla mobilità	02- trasporto pubblico locale	Promozione del Trasporto collettivo	Mobilità sostenibile
10-trasporti e diritto alla mobilità	05-viabilità e infrastrutture	Opere di grande viabilità	Mobilità sostenibile
10-trasporti e diritto alla mobilità	05-viabilità e infrastrutture	Manutenzione rete stradale	Mobilità sostenibile
10-trasporti e diritto alla mobilità	05-viabilità e infrastrutture	Sviluppo reti ciclabili e percorsi pedonali	Mobilità sostenibile
10-trasporti e diritto alla mobilità	05-viabilità e infrastrutture	Realizzazione interventi a supporto della mobilità sostenibile	Mobilità sostenibile
12-diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04-interventi per soggetti a rischio di esclusione	Promuovere servizi e azioni di contrasto alle discriminazioni	Promuovere l'inclusione sociale
12-diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04-interventi per soggetti a rischio di esclusione	Riqualificazione aree disagiate e ad elevata complessità sociale	Promuovere l'inclusione sociale
12-diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04-interventi per soggetti a rischio di esclusione	Accoglienza profughi	Promuovere l'inclusione sociale
12-diritti sociali, politiche sociali e famiglia	06-interventi per il diritto alla casa	Razionalizzare l'assegnazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica	Tutelare le esigenze sociali
12-diritti sociali, politiche sociali e famiglia	07-programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Definizione nuove modalità emergenza alloggiativa	Tutelare le esigenze sociali
12-diritti sociali, politiche sociali e famiglia	07-programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Società della salute come modello integrato di gestione dei servizi socio-sanitari	Tutelare le esigenze sociali

Missione	Programma	Obiettivi operativi	Obiettivi strategici DUP
14-sviluppo economico e competitività	01-industria, PMI e artigianato	Rendere l'industria locale più efficiente e competitiva attraverso lo sviluppo ICT nel modello manifatturiero e la creazione di nuovi modelli di business	Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo
14-sviluppo economico e competitività	01-industria, PMI e artigianato	Start up imprese giovanili	Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo
14-sviluppo economico e competitività	02-commercio- reti distributive- tutela dei consumatori	Interventi di valorizzazione delle attività commerciali e produttive	Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo
14-sviluppo economico e competitività	02-commercio- reti distributive- tutela dei consumatori	Prato città della creatività e dell'innovazione	Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo
14-sviluppo economico e competitività	02-commercio- reti distributive- tutela dei consumatori	Rendere attrattiva la città attraverso la diffusione del Brand	Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio
14-sviluppo economico e competitività	02-commercio- reti distributive- tutela dei consumatori	Incentivare l'apertura di nuove attività in centro	Un centro storico più bello e vivibile
14-sviluppo economico e competitività	04-reti e altri servizi di pubblica utilità	Coordinamento/gestione associata di alcune funzioni con i comuni della Provincia	Territorio integrato

1.3 Obiettivi gestionali degli organismi partecipati

Ambito strategico	Obiettivo strategico	OBIETTIVO GESTIONALE	AZIONI	Organismi partecipati assegnatari
01 - Città da promuovere	01 - Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio	Sviluppo turismo esperienziale, culturale ed ecosostenibile, promuovendo arte, multi etnicità, cibo, manifatturiero	Progetto e inizio implementazione per realizzazione CARD cultura cittadina e progetto integrato di educazione culturale per adulti e famiglie	Istituto internazionale di Storia economica "Datini"
01 - Città da promuovere	01 - Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio	Sviluppo turismo esperienziale, culturale ed ecosostenibile, promuovendo arte, multi etnicità, cibo, manifatturiero	Progetto e inizio implementazione per realizzazione CARD cultura cittadina e progetto integrato di educazione culturale per adulti e famiglie	Fondazione per le Arti contemporanee in Toscana / Centro per l'Arte contemporanea Pecci
		Sviluppo identità contemporanea	Progettare, realizzare e gestire il progetto annuale in modo coordinato con MET e OG	
01 - Città da promuovere	01 - Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio	Sviluppo turismo esperienziale, culturale ed ecosostenibile, promuovendo arte, multi etnicità, cibo, manifatturiero	Progetto e inizio implementazione per realizzazione CARD cultura cittadina e progetto integrato di educazione culturale per adulti e famiglie	Museo del Tessuto

01 - Città da promuovere	01 - Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio	Sviluppo turismo esperienziale, culturale ed ecosostenibile, promuovendo arte, multietnicità, cibo, manifatturiero	Progetto e inizio implementazione per realizzazione CARD cultura cittadina e progetto integrato di educazione culturale per adulti e famiglie	Fondazione Teatro Metastasio di Prato
	01 - Cultura e turismo come fattori di crescita del territorio	Sviluppo identità contemporanea	Progettare, realizzare e gestire il progetto annuale in modo coordinato con pecci e OG	
01 - Città da promuovere	02 - Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo	Stimolare la creatività nel settore tessile e promuovere nuovi modelli di business		Museo del Tessuto
01 - Città da promuovere	02 - Valorizziamo l'eccellenze e rendiamo il territorio maggiormente attrattivo	Stimolare la creatività nel settore tessile e promuovere nuovi modelli di business	Organizzare specifici corsi di formazione e collaborare con iniziative sul territorio per lo sviluppo di nuovi modelli di business	PIN scarl - Servizi Didattici e Scientifici per l'Università di Firenze
		Sviluppo ICT nel modello manifatturiero	progetti di consulenza aziendale	
		Attrarre nuove università/summer schools	Attività di collaborazione e supporto all'insediamento	
02 - Città sostenibile	01 - Territorio integrato	Piano smart city	Sostegno all'implementazione azioni	PIN scarl - Servizi Didattici e Scientifici per l'Università di Firenze

02 - Città sostenibile	02 – Mobilità sostenibile	Miglioramento interventi di ripristino strade a caldo utilizzando apposita piccola fresatrice	Acquisto mezzo; formazione del personale	CONSIAG SERVIZI COMUNI s.r.l.
		Miglioramento interventi di manutenzione ordinaria in particolare riferiti ad opere di muratura stradale e parapetti delle piste ciclabili	Formazione del personale attraverso corsi teorico-pratici	
02 - Città sostenibile	02 - Mobilità sostenibile	Completamento installazione nuovi parchimetri nel territorio	Installazione parchimetri	ESSEGIEMME s.p.a.
02 - Città sostenibile	03 – Ambiente migliore	Verifica dello stato sanitario e di sicurezza delle alberature poste su sede stradale	Verifica dello stato sanitario e di sicurezza delle alberature poste su sede stradale, all'interno delle Circoscrizioni Est e Centro	CONSIAG SERVIZI COMUNI s.r.l.
		Verifica dello stato sanitario e di sicurezza delle alberature poste nelle aree a verde di pertinenza degli edifici pubblici	Verifica dello stato sanitario e di sicurezza delle alberature poste nelle aree a verde di pertinenza degli edifici pubblici, all'interno delle Circoscrizioni Est e Centro	
		Verifica dello stato sanitario e di sicurezza delle alberature poste nei giardini pubblici, con diametro superiore a 30 cm	Verifica dello stato sanitario e di sicurezza delle alberature poste nei giardini pubblici, con diametro superiore a 30 cm, all'interno delle Circoscrizioni Est e Centro	

02 - Città sostenibile	03 – Ambiente migliore	Progettazione e realizzazione di almeno nr. 3 centri di raccolta sul territorio	Presentazione di progetto agli organi competenti all'approvazione nell'anno 2017 e realizzazione nell'anno 2018	ASM - AMBIENTE, SERVIZI, MOBILITA' s.p.a.
02 - Città sostenibile	03 – Ambiente migliore	Attivazione Servizio Recupero Fauna Selvatica	Verrà attivato il servizio di recupero della fauna selvatica in collaborazione con Regione e ASL; il servizio prevede l'acquisto di un automezzo, la realizzazione di una piccola infermeria, l'organizzazione di turni con volontari. Verrà stipulato un accordo con la Regione Toscana	Fondazione PARSEC ex Centro di Scienze Naturali
		Incremento numero campioni delle collezioni	A partire dal mese di gennaio verranno acquisiti nuovi campioni per le collezioni zoologiche, botaniche e mineralogiche	
		Incremento sentieristica Parco	Ripulitura del nuovo sentiero e posa in opera di 15 cartelli informativi e/o per indicazioni rivolte al visitatore	
04 – Città per tutti	02 – Tutelare le esigenze sociali	Garantire equità: ottimizzare i controlli incrociati su banche dati comuni in merito alle alte morosità al fine di incrementare il recupero dei crediti rispetto all'annualità 2015	Realizzazione di un processo più efficiente di recupero crediti, anche attraverso gestori specializzati in materia	EDILIZIA PUBBLICA PRATESE s.p.a.

05 – Città innovativa,, trasparente ed efficiente	01 – Amministrazione digitale	Partecipazione alla formazione dell'anagrafe comunale degli immobili per la parte di competenza con la finalità di migliorare il controllo sulla gestione dei rifiuti	Elaborazione di convenzione fra Comune di Prato ed Asm s.p.a. al fine di determinare entità e forma della collaborazione alla realizzazione dell'anagrafe comunale degli immobili	ASM - AMBIENTE, SERVIZI, MOBILITA' s.p.a.
05 – Città innovativa,, trasparente ed efficiente	02 – Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente	Proposta di piano finalizzato alla razionalizzazione degli spazi occorrenti per lo stoccaggio dei materiali anche individuando una nuova sede per il magazzino	Elaborazione proposta piano razionalizzazione spazi magazzino	CONSIAG SERVIZI COMUNI s.r.l.
05 – Città innovativa,, trasparente ed efficiente	02 – Pubblica amministrazione snella efficace ed efficiente	Incrementare la percentuale di incasso in ordine a tutte le tipologie di entrate (tributarie ed extra tributarie) anche con adozione di forme e strumenti di sollecito attraverso inviti bonari	Realizzazione di un processo più efficace ed efficiente per il recupero crediti	SO.RI. S.p.a.
		Adeguamento del report per centri di costo	Ridefinizione dei centri di costo rispetto alle attività e agli altri soci al fine di svolgere in modo più efficace il controllo dei costi e dei ricavi	

2. ASPETTI DI NATURA ECONOMICA FINANZIARIA

2.1 Situazione economico finanziaria degli organismi partecipati

Si riportano di seguito le tabelle di rappresentazione della compagine sociale, dell'andamento del valore e del costo della produzione e i principali indici di solidità e liquidità aggiornati all'ultimo bilancio.

ASM SPA

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Prato	99,8004
Comune di Carmignano	0,04
Comune di Vaiano	0,0304
Comune di Poggio a Caiano	0,0276
Comune di Vernio	0,0148
Comune di Montemurlo	0,0736
Comune di Cantagallo	0,0132

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 54.644.934,00		€ 52.273.562,00	
31/12/2014	€ 55.357.529,00	1,30%	€ 53.184.376,00	1,74%
31/12/2015	€ 54.011.661,00	-2,43%	€ 52.774.195,00	-0,77%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,46	0,36
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,53	0,62
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,53	0,48
Passività differite/Totale Fonti	0,20	0,20
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,27	0,31

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	0,87	0,79
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,12	0,05

SO.RI SPA – SOCIETA' RISORSE

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Prato	89,860
Comune di Carmignano	1,000
Comune di Montemurlo	9,140

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 3.994.203,00		€ 3.929.748,00	
31/12/2014	€ 3.739.989,00	-6,36%	€ 3.706.917,00	-5,67%
31/12/2015	€ 3.973.830,00	6,25%	€ 3.828.067,00	3,27%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,91	0,89
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,01	0,00
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,47	0,45
Passività differite/Totale Fonti	0,30	0,30
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,23	0,55

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	1,92	2,00
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	1,14	1,48

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Carmignano	0,040
Comune di Poggio a Caiano	0,030
Comune di Montemurlo	0,070
Comune di Vaiano	0,030
Comune di Prato	99,800
Comune di Cantagallo	0,010
Comune di Vernio	0,020

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 5.930.663,00		€ 5.736.025,00	
31/12/2014	€ 5.892.905,00	-0,01	€ 5.749.617,00	0,24%
31/12/2015	€ 5.174.810,00	-0,12	€ 5.180.181,00	-9,90%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,53	0,50
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,04	0,04
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,91	0,90
Passività differite/Totale Fonti	0,06	0,07
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,03	0,03

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	1,12	1,04
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,19	0,04

CSN – Centro Scienze Naturali

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Prato	100,000

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 432.879,00		€ 421.970,00	
31/12/2014	€ 429.361,00	-0,81%	€ 423.068,00	0,26%
31/12/2015	€ 400.821,14	-6,65%	€ 391.577,17	-7,44%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,33	0,68
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,43	0,13

INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,07	0,21
Passività differite/Totale Fonti	0,56	0,23
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,37	0,56

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	5,65	3,49
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	1,17	2,52

FONDAZIONE TEATRO METASTASIO

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Regione Toscana	17,24
Provincia di Prato	13,79
Comune di Prato	68,97
	100,00

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
-------------	-------------------------	--------------	------------------------	--------------

31/12/2013	2.886.006		4.171.737	
31/12/2014	2.932.968	1,63%	4.115.662	-1,34%
31/12/2015	3.874.756	32,11%	4.253.370	3,35%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	20142	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,65	0,64
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,08	0,07
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,81	0,81
Passività differite/Totale Fonti	0,11	0,12
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,08	0,08

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale: Attività correnti/Passività correnti</i>	0,99	0,95
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata: Liquidità immediate/Passività correnti</i>	0,06	0,09

MUSEO DEL TESSUTO

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Regione Toscana	40,00

Provincia di Prato	20,00
Comune di Prato	40,00
	100,00

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	894.358,00		875.738,00	
31/12/2014	967.858,00	8,22%	941.575,00	7,52%
31/12/2015	887.488,00	-8%	876.542,00	-7%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,43	0,41
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,29	0,41
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,68	0,56
Passività differite/Totale Fonti	0,17	0,24
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,15	0,20

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	1,21	1,33

<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,28	0,59
--	------	------

MUSEO E CENTRO DI DEPORTAZIONE E RESISTENZA

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Prato	66,90
Comune di Montemurlo	3,23
Comune di Carmignano	1,85
Comune di Poggio a Caiano	1,85
Comune di Cantagallo	0,69
Comune di Vernio	0,91
Comune di Vaiano	1,5
ANED sezione Prato	0
ANPI sezione Prato	0
Comunità ebraica di Firenze	0
Ass. per il gemellaggio Prato-Ebensee	0
Provincia di Prato	23,07
	100,00

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	312.524,00		307.871,00	
31/12/2014	507.270,00	62%	499.785,00	62%
31/12/2015	599.739,00	18%	585.828,00	17%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,79	0,65
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,00	0,01
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,82	0,65
Passività differite/Totale Fonti	0,08	0,22
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,09	0,30

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	1,21	2,07
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,90	0,96

EDILIZIA PUBBLICA PRATESE SPA

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Vernio	5,2900
Comune di Cantagallo	3,8700
Comune di Carmignano	4,9300

Comune di Montemurlo	7,9500
Comune di Poggio a Caiano	5,0300
Comune di Prato	67,5100
Comune di Vaiano	5,4200

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 4.121.998,00		€ 4.059.141,00	
31/12/2014	€ 5.973.709,00	44,92%	€ 5.672.374,00	39,74%
31/12/2015	€ 4.825.726,00	-19,22%	€ 4.570.259,00	-19,43%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,46	0,43
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,26	0,33
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,51	0,49
Passività differite/Totale Fonti	0,35	0,33
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,14	0,18

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	1,02	1,01

<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata: Liquidità immediate/Passività correnti</i>	0,08	0,15
--	------	------

GIDA SPA

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Unione Industriale Pratese	45,080
Comune di Prato	46,920
Consiag spa	8,000

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 17.631.528,00		€ 16.776.351,00	
31/12/2014	€ 17.529.018,00	-0,58%	€ 16.485.925,00	-1,73%
31/12/2015	€ 18.528.391,00	5,70%	€ 16.449.924,00	-0,22%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,26	0,26
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,59	0,60
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,69	0,62
Passività differite/Totale Fonti	0,11	0,14
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,20	0,24

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	0,44	0,48
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,00	0,00

INTERPORTO

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Prato	45,471%
C.C.I.A.A. di Prato	12,50%
C.C.I.A.A. Firenze	12,50%
Regione Toscana	4,611%
Cassa di Risparmio di Firenze spa	2,00%
Unione Industriale Pratese	1,711%
FITA/CNA	0,216%
Consorzio Toscana Servizi (ex coop portabagagli)	0,216%
FRAT	0,109%
Consorzio Pratese di Facchinaggio	0,51%
Banca Popolare di Vicenza	20,00%
Consorzio Spedizionieri Toscana	0,504%
Soc. Magazzini Generali di Prato	0,054%

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 5.078.737,00		€ 3.430.098,00	
31/12/2014	€ 4.873.298,00	-4,05%	€ 3.341.972,00	-2,57%
31/12/2015	€ 4.694.840,00	-3,66%	€ 3.320.539,00	-0,64%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,11	0,09
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,87	0,89
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,45	0,51
Passività differite/Totale Fonti	0,34	0,26
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,21	0,23

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	0,25	0,18
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,03	0,00

CONSIAG SPA

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Signa	2,550
Comune di Sesto Fiorentino	9,550
Comune di Prato	36,600
Consiag spa	2,600
Comune di Scandicci	9,080
Comune di Campi Bisenzio	6,620
Comune di Montemurlo	5,470
Comune di Calenzano	3,740
Comune di Vaiano	2,780
Comune di Quarrata	2,640
Comune di Borgo San Lorenzo	1,880
Comune di Montespertoli	1,460
Comune di Poggio a Caiano	1,320
Comune di Carmignano	1,500
Comune di Vernio	1,140
Comune di Barberino di Mugello	0,960
Comune di Lastra a Signa	3,190
Comune di Cantagallo	0,670
Comune di Sambuca Pistoiese	0,020
Comune di Vaglia	0,520
Comune di Scarperia e San Piero a Sieve	1,110
Comune di Montale	1,670
Comune di Agliana	2,240
Comune di Montevarchi	0,690

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 5.239.596,00		€ 10.531.729,00	
31/12/2014	€ 7.807.686,00	49,01%	€ 7.297.021,00	-30,71%
31/12/2015	€ 5.687.929,00	-27,15%	€ 5.661.310,00	-22,42%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,17	0,21
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,83	0,79
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,21	0,15
Passività differite/Totale Fonti	0,16	0,14
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,63	0,70

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	0,79	0,83
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,48	0,45

PRATOFARMA SPA		
Tabella 1 - Compagine sociale:	Admenta Italia spa	80,000
	Comune di Prato	20,000
	Socio	%

struttura.

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 22.168.143,00		€ 21.377.022,00	
31/12/2014	€ 27.743.098,00	25,15%	€ 26.859.871,00	25,65%
31/12/2015	€ 22.133.929,00	-20,22%	€ 21.247.890,00	-20,89%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,67	0,69
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,30	0,29
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,22	0,21
Passività differite/Totale Fonti	0,09	0,09
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,69	0,70

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	3,08	3,28
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,01	0,07
<i>Indipendenza finanziaria:</i> Capitale Netto/Totale Finanziamenti	0,69	0,70

CONSIAG SERVIZI COMUNI SRL

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Comune di Vernio	5,65
Comune di Carmignano	5,65
Comune di Montemurlo	5,65
Comune di Signa	5,65
Comune di Quarrata	5,65
Comune di Montespertoli	5,65
Comune di Vaiano	5,65
Comune di Montale	5,65
Comune di Agliana	5,65
Comune di Sesto Fiorentino	5,65
Consiag spa	15,24
Comune di Poggio a Caiano	5,65
Comune di Lastra a Signa	5,65
Comune di Scandicci	5,65
Comune di Cantagallo	5,65
Comune di Prato	5,65

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2014-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2014	€ 7.245.079,00		€ 7.208.936,00	
31/12/2015	€ 7.093.372,00	-2,09%	€ 7.067.454,00	-1,96%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,85	0,81
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,14	0,17
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,89	0,87
Passività differite/Totale Fonti	0,05	0,06
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,06	0,07

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	0,95	0,93
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,00	0,00

PUBLIES

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Provincia di Prato	30,000
Socio	%
Consiag spa	66,000
Comune di Prato	1,000
Comune di Sesto Fiorentino	1,000
Comune di Scandicci	1,000
Comune di Campi Bisenzio	1,000

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 1.892.603,00		€ 1.854.261,00	
31/12/2014	€ 1.830.283,00	-3,29%	€ 1.792.330,00	-3,34%
31/12/2015	€ 1.823.123,00	-0,39%	€ 1.817.960,00	1,43%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
Attività correnti/Totale Impieghi	0,50	0,52
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,01	0,01
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,55	0,47
Passività differite/Totale Fonti	0,16	0,20
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,30	0,34

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale:</i> Attività correnti/Passività correnti	1,78	2,11
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata:</i> Liquidità immediate/Passività correnti	0,04	0,09

PIN SCARL – SERVIZI DIDATTICI E SCIENTIFICI PER L'UNIVERSITA'

Tabella 1 - Compagine sociale: struttura.

Socio	%
Consiag spa	10,950
Provincia di Prato	7,300
Confartigianato di Prato	0,730
Fondazione Cassa di Risparmio di Prato	10,950
C.C.I.A.A. di Prato	10,950
Comune di Prato	20,440
Sirio Sistemi elettronici spa	3,650
Università degli Studi di Firenze	28,450
C.N.A. Prato	0,730
Unione Industriale Pratese	1,460
Saperi srl	3,650
CNA Servizi	0,370
SATA - Servizio Assistenza Tecnica Artigiani scarl	0,370

Tabella 2 - Andamento Valore della Produzione e Costi della Produzione 2013-2015

Bilancio al	Valore della produzione	Variazione %	Costo della produzione	Variazione %
31/12/2013	€ 4.282.390,00		€ 4.817.176,00	
31/12/2014	€ 4.360.301,00	1,82%	€ 4.282.782,00	-11,09%
31/12/2015	€ 4.683.626,00	7,42%	€ 4.621.055,00	7,90%

Tabella 3 - Indici di composizione degli impieghi e delle fonti

INDICI DI COMPOSIZIONE DEGLI IMPIEGHI	2014	2015
--	-------------	-------------

Attività correnti/Totale Impieghi	0,47	0,49
Attività immobilizzate/Totale Impieghi	0,08	0,11
INDICI DI COMPOSIZIONE DELLE FONTI	2014	2015
Passività correnti/Totale Fonti	0,74	0,74
Passività differite/Totale Fonti	0,10	0,11
Grado di autonomia finanziaria: Capitale Netto/Totale Fonti	0,16	0,16

Tabella 4 - Indici finanziari

INDICI FINANZIARI	2014	2015
<i>Current ratio o indice di liquidità generale: Attività correnti/Passività correnti</i>	1,15	1,12
<i>Quick ratio o indice di liquidità immediata: Liquidità immediate/Passività correnti</i>	0,01	0,16

2.2 Analisi delle entrate e valutazione generale sui mercati finanziari (a cura del Servizio Finanze e Tributi)

Le entrate complessive sono riportate nel prospetto “Entrate per titoli e tipologie”

Prima di passare all’esame delle entrate, una breve sintesi delle politiche di bilancio contenute nella previsione triennale 2017 – 2018 – 2019:

- Pressione fiscale e tariffaria invariata rispetto al 2016, salvo l’introduzione di agevolazioni TARI e esenzioni COSAP (si veda paragrafo 2.5);
- Previsione di entrate correnti tributarie in crescita grazie al contrasto all’evasione fiscale;
- Previsione di entrate da permessi costruire destinati a spesa corrente per euro 2 milioni nel 2017: la legislazione vigente non permette di destinare i proventi dei permessi a costruire a spesa corrente dal 2018 in poi;
- Previsione di indebitamento concentrato nel 2017 al fine di finanziare investimenti strategici (in particolare la realizzazione del parco cittadino, il Programma Integrato Urbano e il sottopasso sull’asse viario c.d. “declassata”).

Di seguito la previsione delle entrate correnti e il confronto con le previsioni iniziali e assestate per il triennio 2016 – 2017 – 2018:

	Bilancio 2017 – 2019	Bilancio 2016 – 2018 iniziale	Bilancio 2016 – 2018 assestato
2016		200.055.476,00	215.519.335,36
2017	214.042.036,67	200.789.225,00	209.453.863,82
2018	203.934.828,23	204.322.875,00	213.230.219,02
2019	204.780.086,00		

La diminuzione registrata negli esercizi 2018 e 2019 rispetto al 2017 è imputabile alla mancata previsione delle entrate da trasferimenti relativi al trasporto locale; anche la relativa spesa non è stata prevista, nell’ottica che entrate e spese non debbano più transitare dal bilancio comunale con la gestione a livello regionale.

Nel 2017 è inoltre prevista l’entrata una tantum derivante dall’accordo di cui alla delibera 509/2011, interamente controbilanciata dal relativo accantonamento, essendo in corso un contenzioso a riguardo

Le previsioni relative alle entrate correnti sono elaborate a pressione fiscale e tariffaria invariata, salvo alcune riduzioni ed esenzioni, di cui parleremo al punto 2.5

Le previsioni in aumento delle entrate si basano sull’obiettivo, che prosegue ormai da alcuni anni, di aumentare progressivamente la base imponibile mediante il contrasto all’evasione fiscale.

Si riportano di seguito i dati relativi alle previsioni di alcune principali entrate rispetto alle previsioni iniziali contenute nel bilancio 2016 – 2018, relative all’esercizio 2016:

	2016	2017	2018	2019
IMU	38.500.000,00	44.300.000,00	44.500.000,00	45.191.000,00
Recupero evasione ICI, IMU, TASI	6.500.000,00	8.000.000,00	9.000.000,00	10.000.000,00
TARI	46.000.000,00	45.000.000,00	46.000.000,00	47.000.000,00
TASI	20.650.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità	2.000.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
COSAP permanente	2.100.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00
COSAP temporanea	1.000.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
Addizionale comunale IRPEF	11.250.000,00	11.400.000,00	11.500.000,00	11.600.000,00
Fondo di solidarietà comunale	17.382.000,00	30.750.000,00	30.750.000,00	30.750.000,00
	145.382.000,00	145.450.000,00	147.750.000,00	150.541.000,00

Note

L'incremento dell'IMU nel 2017 rispetto al 2016 è dovuto per euro 5.500.000,00 dalla diminuzione della quota IMU che alimenta il fondo di solidarietà comunale, e per 300.000,00 in previsione del consolidarsi di maggiore base imponibile per effetto dell'attività di recupero evasione; si prevedono inoltre incrementi per ulteriori 200.000,00 nel 2018 e per ulteriori 691.000,00 nel 2019.

Le entrate da recupero evasione ICI, IMU TASI sono previste in incremento fino al 2019 come dalla tabella precedente.

La TARI è prevista in diminuzione per effetto della de-assimilazione dai rifiuti urbani dei rifiuti tessili: anche i costi sono previsti in diminuzione di pari importo. Al netto dell'effetto della de-assimilazione, le entrate sono previste per il 2017 nella stessa misura del 2016. Le entrate da TARI sono però previste in aumento nel 2018 e nel 2019.

Le entrate da TASI sono diminuite rispetto all'iniziale 2016 a causa della esenzione della abitazione principale: il gettito previsto nel triennio è stabile e parametrato sul gettito registrato con la prima rata 2016.

Gli incrementi previsti per COSAP e addizionale IRPEF sono ipotizzati in base al consolidarsi di maggiori imponibili grazie all'attività di accertamento e, nel caso dell'addizionale, prevedendo un incremento dei redditi nella ipotesi di crescita del prodotto interno lordo.

Il fondo di solidarietà comunale è previsto per lo stesso importo assestato nel 2016: rispetto alle iniziali previsioni 2016 il fondo di solidarietà si è ridotto per effetto della diminuzione della quota IMU che lo alimenta (si veda incremento IMU) e per il trasferimento compensativo dell'esenzione TASI per gli immobili adibiti ad abitazione principale.

Le politiche di indebitamento

Con riferimento alle entrate destinate a finanziare la spesa per investimenti, occorre soffermarsi in particolare sull'indebitamento previsto, poiché è necessario valutare l'impatto dell'indebitamento previsto negli anni futuri. Data la politica impegnativa in tema di investimenti e relativo indebitamento intrapresa con l'attuale programma delle opere pubbliche, è necessaria una analisi che oltrepassi il triennio e che si spinga fino al 2027, poiché è necessario che il Consiglio Comunale sia al corrente dell'impatto dell'indebitamento sui futuri bilanci dell'Ente.

L'indebitamento che si prevede di contrarre nel triennio 2017 – 2018 – 2019 è il seguente:

2017 15.159.000,00 (di cui 12.424.000,00 di prestiti flessibili e 2.735.000,00 di mutui ordinari)
 2018 0
 2019 200.000,00

I prestiti flessibili che si prevede di stipulare nel 2017 sono per le seguenti opere pubbliche:

7.120.000,00 lavori di realizzazione del parco della Città nell'area dell'ex Ospedale

2.204.000,00 PIU (Programma di Innovazione Urbana)

3.100.000,00 realizzazione del sottopasso sull'asse viario c.d. "declassata"

Al fine di allineare l'onere del debito ai tempi di realizzazione delle opere e diluire l'impatto delle rate di ammortamento sul bilancio, insostenibili nel breve periodo, al momento la strategia finanziaria è di finanziare tali opere mediante la formula del prestito flessibile, con un durata di preammortamento di cinque anni.

Bisogna ricordare che nel 2015 è stato stipulato il prestito flessibile per euro 7.000.000,00 per l'acquisto dell'area dell'ex Ospedale, con preammortamento di cinque anni.

Quindi bisogna valutare che nel 2021 entrerà in ammortamento il prestito da 7.000.000,00 stipulato nel 2015, e nel 2023 entreranno in ammortamento i prestiti che si prevede di contrarre nel 2017 per euro 12.424.000,00.

La rata di un mutuo di importo pari ai prestiti flessibili stipulati nel 2015 e che si prevede di stipulare nel 2017, calcolate con un piano di ammortamento a rata costante (metodo "francese"), ad un tasso fisso del 3% e con durata 15 anni, sono le seguenti:

Prestito	Rata annua	Inizio ammortamento
7 mln stipulato nel 2015 per acquisto area ex ospedale	586.366,03	2021
12,424 mln previsti nel 2017 per parco, PIU e sottop.	1.040.716,00	2023

L'impatto di tali rate sulla spesa corrente dell'Ente è ingente, per cui è necessario prevedere la strategia finanziaria nel lungo periodo per evitare che l'Ente possa trovarsi nella difficoltà finanziaria di non sostenere le rate di ammortamento annue a decorrere dal 2021.

Nello scenario ipotizzato non si tiene conto degli interessi che comunque ci saranno nel quinquennio di preammortamento, che gravano solo sugli importi del prestito effettivamente utilizzati: stante l'attuale livello dei tassi di interesse si ritiene che questo impatto sia sostenibile, mentre desta preoccupazione l'impatto che si avrà con l'inizio dei piani di ammortamento, laddove inizia la restituzione del capitale.

Nell'analisi di sostenibilità del debito occorre tener conto dei mutui e prestiti che man mano cesseranno per estinzione naturale del debito (fine del periodo di ammortamento).

Le rate che annualmente verranno meno per naturale fine dell'ammortamento di mutui contratti in esercizi precedenti sono degli importi seguenti (gli importi si riferiscono alle rate che cessano nell'anno indicato, per cui il risparmio ha effetto sull'esercizio successivo):

2016 586.143,67
 2017 629.414,74
 2018 494.626,42
 2019 472.792,46
 2020 306.268,22
 2021 375.785,29
 2022 180.655,72
 2023 184.803,00
 2024 0

2025 85.553,27
2026 2.529.216,15¹

La strategia di optare per prestiti flessibili punta proprio a rimandare l'ammortamento per permettere alla parte corrente di alleggerirsi di rate che vengono meno per effetto della naturale fine dell'ammortamento di prestiti contratti in anni passati.

E' necessaria però una politica consapevole e responsabile di indebitamento nel periodo che intercorre fra il 2018 e il 2023, nel senso che se in tale periodo l'Ente dovesse continuare a contrarre debito, alle rate di ammortamento di tali prestiti, dal 2021 si sommerebbero le ingenti rate dei prestiti flessibili contratti nel 2015 e previsti nel 2017, per cui dal 2021 e soprattutto dal 2023 l'impatto sulla spesa corrente potrebbe rivelarsi non sostenibile salvo non provvedere ad un brusco ridimensionamento della restante spesa corrente.

Già abbiamo visto come l'attuale programma delle opere pubbliche non preveda alcuna forma di ulteriore indebitamento nell'anno 2018 e solo euro 200.000,00 nel 2019.

Tuttavia occorre limitare anche l'indebitamento negli anni successivi, fino al 2026.

Come emerge chiaramente dalla tabella di dati riportati in precedenza, a fine 2026 cessano rate per un importo molto elevato: questo perché a fine 2026 cessano i buoni ordinari comunali contratti nel 2006, per un importo elevato.

Il modello messo a punto dalla ragioneria evidenzia che, se alle attuali previsioni di indebitamento, tenuto conto dei mutui che via via cesseranno, l'Ente decidesse di stipulare 3 milioni l'anno di ulteriore debito (sempre ipotizzando mutui ordinari a rata costante, tasso fisso del 3% con durata 15 anni) dal 2020 al 2027, nel 2027 avrebbe risparmiato rispetto al 2019 in termini di minori rate di ammortamento che gravano sulla parte corrente per euro 732.000,00² (importo arrotondato).

Ma in questo scenario il quadriennio precedente sarebbe in sofferenza, poiché si prevedono maggiori spese correnti in termini di maggiori rate di ammortamento mutui per i seguenti importi (arrotondati):

2023 1.062.000,00
2024 1.129.000,00
2025 1.380.000,00
2026 1.545.000,00

Le conclusioni che possiamo trarre da questa analisi, nell'auspicio che possano essere di ausilio per orientare le future scelte al fine di garantire la sostenibilità del debito dell'Ente, sono le seguenti:

- 1) Nonostante lo scenario ipotizzato veda una diminuzione del debito dell'Ente nel lungo periodo, l'indebitamento previsto nel triennio 2017 – 2019 impatterà negativamente sull'equilibrio corrente dal 2023 al 2026 compresi;
- 2) Le scelte finanziarie che possono alleviare tale aggravio sono:
 - a. Optare per un ammortamento più lungo almeno dei prestiti flessibili³;

¹ L'importo delle rate relative ai mutui e prestiti obbligazionari che cesseranno a fine 2026 e che pertanto esplicheranno i loro effetti in termini di risparmio sulla spesa corrente (titolo I + titolo IV) nel 2027, non tiene conto del risparmio in termini di interessi passivi sul derivato sovrastante i buoni ordinari comunali che scadranno appunto nel 2026. Si ricorda che al momento i flussi negativi relativi al derivato sono sempre stanziati nei bilanci di previsione e accantonati nel risultato di amministrazione in quanto vi è una causa in corso. Indipendentemente dall'esito della causa comunque, nel 2016 tali flussi cesseranno pertanto il risparmio sarà superiore a quello indicato. Si ritiene comunque opportuno non indicarlo in quanto è un valore che dipende dall'andamento dei tassi di mercato e pertanto non quantificabile con una ragionevole certezza nel lungo periodo.

² Si veda nota 1.

³ Si ricorda che i principi contabili impongono di commisurare la durata dell'ammortamento del debito con la vita utile dei beni che col debito si vanno a finanziare. Per opere durevoli quali quelle indicate nella presente nota, può essere giustificato un periodo di ammortamento superiore. Si ricorda ad ogni modo che la strategia finanziaria intrapresa dal

- b. Valutare di destinare risorse ad un programma di estinzione anticipata di mutui, in modo da estinguere i mutui contratti anni fa a tassi più alti e sfruttare, finché durerà, il momento dei bassi tassi di interesse; anche sfruttando le risorse stanziata dalla Legge di stabilità 2016 per indennizzare gli enti delle penali pagate per la estinzione anticipata dei mutui.

La politica del debito andrà inoltre rimodulata anche in ragione delle risorse correnti e delle condizioni dei tassi di mercato.

Il debito rappresenta infatti il *trait d'union* fra la parte corrente e la parte in conto capitale del bilancio dell'Ente locale, in quanto le rate di ammortamento devono essere coperte con entrate correnti, per cui una riduzione delle entrate correnti (ad esempio per riduzione dei trasferimenti dallo Stato o un abbassamento della pressione fiscale, sia esso autonomamente deciso dall'Ente sia esso imposto da norme statali) porta inevitabilmente a ridurre la capacità di indebitamento dell'Ente poiché il debito precedentemente previsto diventa non più sostenibile.

L'indebitamento va inoltre deciso in base alle condizioni di mercato, per cui un rialzo dei tassi diminuisce la sostenibilità e la capacità di un Ente di onorare i propri debiti.

Comune di Prato dal 2011 al 2016, e che salvo radicali mutamenti dello scenario di mercato si pensa possa e debba proseguire, può essere sintetizzata nel modo seguente:

- Riduzione progressiva del debito residuo;
- Privilegiare il tasso fisso per:
 - o Consolidare i bassi tassi attuali nel lungo termine;
 - o Riequilibrare il portafoglio del debito dell'Ente fra tasso variabile e tasso fisso;



entrate per titoli e tipologie 2017 2018 2019

	Descrizione	iniziale 2017	iniziale 18	iniziale 19
Entrata/Uscita	E (Entrata)			
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	0 (AVANZO E FONDI)			
	Tipologia E Arm. 0.9900 AVANZO E FONDI	8.719.332,85	0,00	0,00
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 0	8.719.332,85	0,00	0,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	1 (Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa)			
	Tipologia E Arm. 1.0101 Imposte, tasse e proventi assimilati	111.930.000,00	114.230.000,00	117.021.000,00
	Tipologia E Arm. 1.0104 Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00
	Tipologia E Arm. 1.0301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	30.750.000,00	30.750.000,00	30.750.000,00
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1	142.680.000,00	144.980.000,00	147.771.000,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	2 (Trasferimenti correnti)			
	Tipologia E Arm. 2.0101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	17.740.113,13	11.151.426,00	10.928.872,00
	Tipologia E Arm. 2.0103 Trasferimenti correnti da Imprese	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Tipologia E Arm. 2.0104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	383.750,00	320.000,00	120.000,00
	Tipologia E Arm. 2.0105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	1.356.700,00	1.719.658,00	600.517,00
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2	19.483.063,13	13.193.584,00	11.651.889,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	3 (Entrate extratributarie)			
	Tipologia E Arm. 3.0100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	25.639.354,54	19.632.547,23	19.620.945,00
	Tipologia E Arm. 3.0200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	16.724.300,00	16.724.300,00	16.724.300,00
	Tipologia E Arm. 3.0300 Interessi attivi	801.397,00	795.000,00	795.000,00
	Tipologia E Arm. 3.0400 Altre entrate da redditi da capitale	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	Tipologia E Arm. 3.0500 Rimborsi e altre entrate correnti	7.413.922,00	7.309.397,00	6.916.952,00
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 3	51.878.973,54	45.761.244,23	45.357.197,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	4 (Entrate in conto capitale)			
	Tipologia E Arm. 4.0100 Tributi in conto capitale	23.000,00	23.000,00	32.000,00
	Tipologia E Arm. 4.0200 Contributi agli investimenti	29.690.667,00	11.977.333,00	5.704.333,00
	Tipologia E Arm. 4.0300 Altri trasferimenti in conto capitale	2.000.000,00	0,00	0,00
	Tipologia E Arm. 4.0400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	11.716.460,00	12.172.500,00	10.071.500,00
	Tipologia E Arm. 4.0500 Altre entrate in conto capitale	3.754.825,00	4.028.000,00	4.528.000,00
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 4	47.184.952,00	28.200.833,00	20.335.833,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	5 (Entrate da riduzione di attività finanziarie)			
	Tipologia E Arm. 5.0100 Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	Tipologia E Arm. 5.0200 Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
	Tipologia E Arm. 5.0300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Tipologia E Arm. 5.0400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00



entrate per titoli e tipologie 2017 2018 2019

	Descrizione	iniziale 2017	iniziale 18	iniziale 19
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 5	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	6 (Accensione Prestiti)			
	Tipologia E Arm. 6.0100 Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
	Tipologia E Arm. 6.0200 Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
	Tipologia E Arm. 6.0300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	11.242.333,00	7.416.667,00	1.366.667,00
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 6	11.242.333,00	7.416.667,00	1.366.667,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	7 (Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere)			
	Tipologia E Arm. 7.0100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 7	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
Piano Finanz. Liv.1° (Titolo)	9 (Entrate per conto terzi e partite di giro)			
	Tipologia E Arm. 9.0100 Entrate per partite di giro	148.822.000,00	148.822.000,00	148.822.000,00
	Tipologia E Arm. 9.0200 Entrate per conto terzi	9.300.533,50	10.017.187,60	7.755.535,12
Entrata/Uscita E	Totale Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 9	158.122.533,50	158.839.187,60	156.577.535,12
	Totale Entrata/Uscita E	496.811.188,02	455.891.515,83	440.560.121,12
	TOTALE GENERALE ENTRATA	496.811.188,02	455.891.515,83	440.560.121,12

2.3 Analisi della spesa e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Per l'analisi della spesa si rimanda al prospetto "Spese per missione - programma - titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali).

Gli impegni pluriennali assunti non richiedono particolari valutazioni: sono stati correttamente assunti in base a contratti pluriennali o in base al criterio dell'imputazione della spesa secondo l'esigibilità dell'obbligazione.



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita	U (Uscita)						
Missione Prog.	00.99 (DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 0 DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.293.689,64	0,00	1.293.689,64	0,00	1.293.689,64	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 00.99	1.293.689,64	0,00	1.293.689,64	0,00	1.293.689,64	0,00
Missione Prog.	01.01 (Organi istituzionali)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	3.579.915,54	1.443.596,06	3.503.659,48	23.270,22	3.666.615,81	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	59.807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 01.01	3.639.722,54	1.443.596,06	3.503.659,48	23.270,22	3.666.615,81	0,00
Missione Prog.	01.02 (Segreteria generale)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	2.008.427,25	177.279,20	1.880.808,64	1.630,00	1.915.890,70	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 01.02	2.008.427,25	177.279,20	1.880.808,64	1.630,00	1.915.890,70	0,00
Missione Prog.	01.03 (Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	8.343.374,67	1.096.708,02	8.007.328,16	338.035,65	7.846.386,58	264,74
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	35.000,00	3.660,00	35.000,00	915,00	35.000,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 3 Spese per incremento attività finanziarie	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 01.03	15.378.374,67	1.100.368,02	15.042.328,16	338.950,65	14.881.386,58	264,74
Missione Prog.	01.04 (Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	3.251.000,00	0,00	3.251.000,00	0,00	3.251.000,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 01.04	3.251.000,00	0,00	3.251.000,00	0,00	3.251.000,00	0,00
Missione Prog.	01.05 (Gestione dei beni demaniali e patrimoniali)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.155.120,81	103.926,08	2.140.209,87	21.943,86	1.077.456,27	0,00



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	261.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 01.05	1.416.120,81	103.926,08	2.200.209,87	21.943,86	1.137.456,27	0,00
Missione Prog.	01.06 (Ufficio tecnico)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.755.889,66	45.518,00	1.606.812,53	5.818,00	1.628.201,80	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	5.152.193,00	159.665,06	1.602.000,00	146.400,00	1.689.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 01.06	6.908.082,66	205.183,06	3.208.812,53	152.218,00	3.317.201,80	0,00
Missione Prog.	01.07 (Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	3.479.240,98	63.882,84	3.224.434,42	8.907,50	3.377.410,87	0,00
	Totale Missione Prog. 01.07	3.479.240,98	63.882,84	3.224.434,42	8.907,50	3.377.410,87	0,00
Missione Prog.	01.08 (Statistica e sistemi informativi)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	4.526.569,24	799.778,03	4.012.564,03	143.708,35	4.077.447,02	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	420.000,00	20.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 01.08	4.946.569,24	819.778,03	4.412.564,03	143.708,35	4.477.447,02	0,00
Missione Prog.	01.10 (Risorse umane)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	5.497.217,90	364.662,70	4.904.646,99	63.837,50	4.919.053,47	0,00
	Totale Missione Prog. 01.10	5.497.217,90	364.662,70	4.904.646,99	63.837,50	4.919.053,47	0,00
Missione Prog.	01.11 (Altri servizi generali)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.505.387,41	125.653,22	1.194.919,35	22.899,06	1.204.399,25	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 01.11	1.505.387,41	125.653,22	1.194.919,35	22.899,06	1.204.399,25	0,00
Missione Prog.	02.01 (Uffici giudiziari)						



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	63.709,52	0,00	60.359,14	0,00	61.969,60	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 02.01	63.709,52	0,00	60.359,14	0,00	61.969,60	0,00
Missione Prog.	03.01 (Polizia locale e amministrativa)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	12.014.505,47	741.401,18	11.237.438,14	230.026,42	11.342.141,54	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	430.000,00	0,00	437.500,00	0,00	255.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 03.01	12.444.505,47	741.401,18	11.674.938,14	230.026,42	11.597.141,54	0,00
Missione Prog.	03.02 (Sistema integrato di sicurezza urbana)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 03.02	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Missione Prog.	04.01 (Istruzione prescolastica)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	4.216.749,26	760.128,47	3.936.762,58	285.630,00	3.897.998,76	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	2.660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 04.01	6.876.749,26	760.128,47	3.936.762,58	285.630,00	3.897.998,76	0,00
Missione Prog.	04.02 (Altri ordini di istruzione non universitaria)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.967.312,00	1.004.170,60	1.834.167,00	55.446,04	1.824.339,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	3.310.507,00	82.500,00	1.829.507,00	82.500,00	1.849.507,00	0,00
	Totale Missione Prog. 04.02	5.277.819,00	1.086.670,60	3.663.674,00	137.946,04	3.673.846,00	0,00
Missione Prog.	04.04 (Istruzione universitaria)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	312.778,00	293.177,02	312.878,00	293.177,02	313.278,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 04.04	312.778,00	293.177,02	312.878,00	293.177,02	313.278,00	0,00



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Missione Prog.	04.06 (Servizi ausiliari all'istruzione)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	12.547.412,93	6.420.782,59	12.121.530,89	423.383,82	12.132.540,90	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 04.06	12.547.412,93	6.420.782,59	12.121.530,89	423.383,82	12.132.540,90	0,00
Missione Prog.	04.07 (Diritto allo studio)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	940.000,00	0,00	685.000,00	0,00	685.000,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 04.07	940.000,00	0,00	685.000,00	0,00	685.000,00	0,00
Missione Prog.	05.01 (Valorizzazione dei beni di interesse storico)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	728.907,00	3.681,84	677.873,00	300,00	476.796,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	1.025.000,00	0,00	995.000,00	0,00	670.000,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 05.01	1.753.907,00	3.681,84	1.672.873,00	300,00	1.146.796,00	0,00
Missione Prog.	05.02 (Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	7.968.928,66	2.355.305,53	7.535.495,80	1.103.600,54	7.529.768,80	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	1.050.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 05.02	9.018.928,66	2.355.305,53	8.135.495,80	1.103.600,54	7.529.768,80	0,00
Missione Prog.	06.01 (Sport e tempo libero)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	2.328.454,64	1.214.667,40	2.197.473,74	11.300,50	2.203.333,03	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	6.033.693,00	0,00	2.881.493,00	0,00	1.037.493,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 3 Spese per incremento attività finanziarie	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 06.01	8.862.147,64	1.214.667,40	5.578.966,74	11.300,50	3.740.826,03	0,00
Missione Prog.	06.02 (Giovani)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	479.871,00	251.908,85	470.179,00	213.456,85	366.089,00	0,00



**spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con
impegni pluriennali)**

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 06.02	479.871,00	251.908,85	470.179,00	213.456,85	366.089,00	0,00
Missione Prog.	07.01 (Sviluppo e valorizzazione del turismo)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	294.051,03	14.310,95	279.725,06	0,00	283.927,99	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 07.01	297.051,03	14.310,95	279.725,06	0,00	283.927,99	0,00
Missione Prog.	08.01 (Urbanistica e assetto del territorio)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.375.513,42	237.390,70	1.249.518,05	126.878,10	1.268.473,79	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	21.394.785,00	333.333,32	11.567.900,00	1.166.666,67	5.735.000,00	1.166.666,67
	Totale Missione Prog. 08.01	22.770.298,42	570.724,02	12.817.418,05	1.293.544,77	7.003.473,79	1.166.666,67
Missione Prog.	08.02 (Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	3.431.102,06	68.710,70	3.237.199,93	24.050,00	3.268.367,04	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	960.000,00	0,00	200.000,00	0,00	300.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 08.02	4.391.102,06	68.710,70	3.437.199,93	24.050,00	3.568.367,04	0,00
Missione Prog.	09.01 (Difesa del suolo)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 09.01	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
Missione Prog.	09.02 (Tutela, valorizzazione e recupero ambientale)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	3.810.058,99	1.540.956,08	3.694.936,33	1.389.710,50	3.707.616,68	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	450.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 09.02	4.260.058,99	1.540.956,08	3.944.936,33	1.389.710,50	3.957.616,68	0,00
Missione Prog.	09.03 (Rifiuti)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	39.003.000,00	39.437.940,00	38.203.000,00	0,00	37.503.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 09.03	39.003.000,00	39.437.940,00	38.203.000,00	0,00	37.503.000,00	0,00
Missione Prog.	09.04 (Servizio idrico integrato)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	13.551,00	300,00	13.330,00	0,00	13.103,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	500.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 09.04	513.551,00	300,00	563.330,00	0,00	13.103,00	0,00
Missione Prog.	09.05 (Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	30.833,00	0,00	28.306,00	0,00	27.433,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 09.05	30.833,00	0,00	28.306,00	0,00	27.433,00	0,00
Missione Prog.	09.06 (Tutela e valorizzazione delle risorse idriche)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	600,00	0,00	600,00	0,00	900,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 09.06	600,00	0,00	600,00	0,00	900,00	0,00
Missione Prog.	09.08 (Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 09.08	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione Prog.	10.02 (Trasporto pubblico locale)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	9.242.271,00	115.310,83	3.238.671,00	115.310,83	3.238.671,00	0,00



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 10.02	9.242.271,00	115.310,83	3.238.671,00	115.310,83	3.238.671,00	0,00
Missione Prog.	10.04 (Altre modalità di trasporto)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	3.000,00	0,00	2.200,00	0,00	3.100,00	0,00
	Totale Missione Prog. 10.04	3.000,00	0,00	2.200,00	0,00	3.100,00	0,00
Missione Prog.	10.05 (Viabilità e infrastrutture stradali)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	7.160.770,95	43.800,50	6.954.116,93	12.423,50	6.939.804,62	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	18.369.000,00	0,00	13.347.500,00	0,00	9.502.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 10.05	25.529.770,95	43.800,50	20.301.616,93	12.423,50	16.441.804,62	0,00
Missione Prog.	11.01 (Sistema di protezione civile)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	301.131,79	14.137,50	228.817,48	2.532,50	231.534,62	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 11.01	301.131,79	14.137,50	228.817,48	2.532,50	231.534,62	0,00
Missione Prog.	11.02 (Interventi a seguito di calamità naturali)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 11.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione Prog.	12.01 (Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	12.430.256,61	3.005.448,62	11.293.554,56	161.416,25	11.369.852,58	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.01	12.430.256,61	3.005.448,62	11.293.554,56	161.416,25	11.369.852,58	0,00
Missione Prog.	12.02 (Interventi per la disabilità)						



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	804.496,40	950,00	804.496,40	12,50	804.496,40	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	84.000,00	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.02	888.496,40	950,00	888.496,40	12,50	888.496,40	0,00
Missione Prog.	12.03 (Interventi per gli anziani)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	4.934.353,00	240.000,00	4.934.253,00	0,00	4.934.453,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.03	4.934.353,00	240.000,00	4.934.253,00	0,00	4.934.453,00	0,00
Missione Prog.	12.04 (Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	5.840.731,70	1.673.849,61	5.555.936,56	2.810,53	5.510.556,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	60.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.04	5.900.731,70	1.673.849,61	5.605.936,56	2.810,53	5.560.556,00	0,00
Missione Prog.	12.05 (Interventi per le famiglie)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.05	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
Missione Prog.	12.06 (Interventi per il diritto alla casa)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.563.000,00	665.000,00	1.560.000,00	657.000,00	1.558.000,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.06	1.563.000,00	665.000,00	1.560.000,00	657.000,00	1.558.000,00	0,00
Missione Prog.	12.07 (Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	5.978.279,44	27.000,00	5.966.585,01	15.000,00	5.971.187,20	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.07	5.978.279,44	27.000,00	6.716.585,01	15.000,00	5.971.187,20	0,00
Missione Prog.	12.08 (Cooperazione e associazionismo)						



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	59.461,00	0,00	59.461,00	0,00	59.461,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.08	59.461,00	0,00	59.461,00	0,00	59.461,00	0,00
Missione Prog.	12.09 (Servizio necroscopico e cimiteriale)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.563.729,54	1.066.307,96	1.548.551,24	1.017.307,96	1.550.250,88	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione Prog. 12.09	1.563.729,54	1.066.307,96	1.548.551,24	1.017.307,96	1.550.250,88	0,00
Missione Prog.	14.01 (Industria PMI e Artigianato)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	1.495.693,95	1.178.675,45	1.918.618,24	1.552.421,50	832.180,69	500.334,41
	Totale Missione Prog. 14.01	1.495.693,95	1.178.675,45	1.918.618,24	1.552.421,50	832.180,69	500.334,41
Missione Prog.	14.02 (Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	287.727,00	34.727,00	214.627,00	712,50	214.627,00	0,00
	Totale Missione Prog. 14.02	287.727,00	34.727,00	214.627,00	712,50	214.627,00	0,00
Missione Prog.	14.04 (Reti e altri servizi di pubblica utilità)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	522.527,46	15.323,04	482.486,38	710,50	493.755,01	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 14.04	572.527,46	15.323,04	532.486,38	710,50	543.755,01	0,00
Missione Prog.	17.01 (Fonti energetiche)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	130.000,00	0,00	300.000,00	0,00	370.000,00	0,00
	Totale Missione Prog. 17.01	130.000,00	0,00	300.000,00	0,00	370.000,00	0,00
Missione Prog.	20.01 (Fondo di riserva)						
Entrata/Uscita U	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	896.180,60	0,00	1.351.681,66	0,00	899.601,46	0,00
	Totale Missione Prog. 20.01	896.180,60	0,00	1.351.681,66	0,00	899.601,46	0,00



spese per missione programma titolo 2017 2018 2019 (con impegni pluriennali)

SPESA

	Descrizione	INIZIALE 2017	impegni pluriennali 2017	INIZIALE 2018	impegni pluriennali 2018	INIZIALE 2019	impegni pluriennali 2019
Missione Prog.	20.02 (Fondo crediti di dubbia esigibilità)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	17.517.000,00	0,00	22.019.000,00	0,00	26.721.000,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 20.02	17.517.000,00	0,00	22.019.000,00	0,00	26.721.000,00	0,00
Missione Prog.	20.03 (Altri Fondi)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	7.228.131,00	0,00	1.228.131,00	0,00	1.228.131,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 2 Spese in conto capitale	1.002.300,00	0,00	1.079.600,00	0,00	851.500,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 20.03	8.230.431,00	0,00	2.307.731,00	0,00	2.079.631,00	0,00
Missione Prog.	50.01 (Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	159.985,00	0,00	128.422,00	0,00	128.323,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 50.01	159.985,00	0,00	128.422,00	0,00	128.323,00	0,00
Missione Prog.	50.02 (Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 4 Rimborso Prestiti	11.141.472,00	0,00	9.802.373,00	0,00	9.046.473,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 50.02	11.141.472,00	0,00	9.802.373,00	0,00	9.046.473,00	0,00
Missione Prog.	60.01 (Restituzione anticipazione di tesoreria)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 1 Spese correnti	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	0,00
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 60.01	50.030.000,00	0,00	50.030.000,00	0,00	50.030.000,00	0,00
Missione Prog.	99.01 (Servizi per conto terzi e Partite di giro)						
	Piano Finanz. Liv.1°(Titolo) 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	158.122.533,50	1.838.829,10	158.839.187,60	2.240.562,60	156.577.535,12	278.910,12
Entrata/Uscita U	Totale Missione Prog. 99.01	158.122.533,50	1.838.829,10	158.839.187,60	2.240.562,60	156.577.535,12	278.910,12
	Totale Entrata/Uscita U	496.811.188,02	69.084.354,05	455.891.515,83	11.961.712,77	440.560.121,12	1.946.175,94
	TOTALE GENERALE SPESA	496.811.188,02	69.084.354,05	455.891.515,83	11.961.712,77	440.560.121,12	1.946.175,94

2.4 Analisi del Fondo Pluriennale Vincolato

L'analisi del Fondo Pluriennale Vincolato per missione e programma è rimandata al prospetto "Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato dell'esercizio 2017 di riferimento del bilancio".

Al momento non è stato previsto negli esercizi 2017 e 2018 il Fondo Pluriennale Vincolato in spesa da reimputare in entrata sugli esercizi 2018 e 2019.



MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviiata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017 con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
					2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01	Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01	Organi istituzionali	54.227,21	54.227,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	74.751,30	74.751,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	75.253,20	75.253,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	31.487,17	31.487,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	60.984,24	60.984,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	175.008,36	175.008,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	78.957,20	78.957,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	438.222,24	438.222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	17.538,32	17.538,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.006.429,24	1.006.429,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Missione 2 - Giustizia								
01	Uffici giudiziari	1.232,81	1.232,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	1.232,81	1.232,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	418.147,15	418.147,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	418.147,15	418.147,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione prescolastica	170.751,65	170.751,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	11.862,23	11.862,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017 con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
					2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	182.613,88	182.613,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	84.020,32	84.020,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	84.020,32	84.020,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01	Sport e tempo libero	24.960,20	24.960,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	24.960,20	24.960,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Missione 7 - Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	8.332,00	8.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	8.332,00	8.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e assetto del territorio	26.773,69	26.773,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	68.146,02	68.146,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	94.919,71	94.919,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	16.938,70	16.938,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017 con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
					2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	16.938,70	16.938,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	41.329,40	41.329,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	41.329,40	41.329,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Missione 11 - Soccorso civile								
01	Sistema di protezione civile	4.374,94	4.374,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	4.374,94	4.374,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	277.295,02	277.295,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	98.424,79	98.424,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	5.547,14	5.547,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	5.714,48	5.714,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO
2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO Triennio: 2017-2019**

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinviata all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017 con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
					2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	386.981,43	386.981,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Missione 14 - Sviluppo economico e competitività								
01	Industria PMI e Artigianato	21.563,83	21.563,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	24.989,24	24.989,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	46.553,07	46.553,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - Fondi e accantonamenti								
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Missione 50 - Debito pubblico								
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie								
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Missione 99 - Servizi per conto terzi								



COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO
2017 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO Triennio: 2017-2019

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2017	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2017 e rinvia all'esercizio 2018 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2017 con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017
					2018	2019	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	2.316.832,85	2.316.832,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.5 Tributi e tariffe dei servizi

La politica dell'Amministrazione in tema di tributi e tariffe è illustrata di seguito:

IMU

Non ci sono modifiche rispetto al 2016.

Le aliquote non subiscono alcuna variazione e sono le seguenti:

1. abitazioni principali classificate catastalmente nelle categorie A/1, A/8 e A/9: aliquota pari a 6 per mille e detrazione pari a 200,00
2. immobili ad uso produttivo appartenenti alle categorie catastali D: per questa tipologia di immobili l'imposta deve essere versata in parte allo Stato ed in parte al Comune; l'aliquota complessiva è pari all'1,06 per cento ed è così suddivisa: maggiorazione di aliquota spettante al comune pari allo 0,3 per cento - quota spettante allo stato aliquota dello 0,76 per cento,
3. immobili diversi dai precedenti: aliquota ordinaria pari all' 1,06 per cento.

Sono inoltre previste le seguenti aliquote agevolate:

- a. immobili appartenenti alla categoria D7 utilizzati direttamente dal proprietario soggetto passivo IMU per lo svolgimento dell'attività produttiva: per questa tipologia di immobili la maggiorazione di aliquota spettante al comune è stabilita nella misura dello 0,26 per cento (aliquota complessiva 1,02 per cento);
- b. per immobili appartenenti alle categorie C3 e C1 utilizzati direttamente dal proprietario soggetto passivo IMU per lo svolgimento dell'attività produttiva e/o commerciale: Aliquota 1,02 per cento.

È inoltre previsto:

- l'abbattimento del 50% della base imponibile per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse comodato dal soggetto passivo (comodante) ai parenti in linea retta entro il primo grado, vale a dire genitori e figli (comodatari), che le utilizzano come abitazione principale. La norma stabilisce inoltre che per poter usufruire della riduzione devono verificarsi le seguenti condizioni:

- o che il contratto sia registrato;
- o che il comodante possieda un solo immobile in Italia;
- o che il comodante risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.

Il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante, oltre all'immobile concesso in comodato, possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione sempre delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9.

- per gli immobili locati a canone concordato di cui alla Legge 9/12/1998 n. 431 l'imposta si determina applicando l'aliquota stabilita dal comune nella misura del 75% quindi con una riduzione del 25%.

TASI

Non ci sono modifiche rispetto al 2016.

Il Comune di Prato ha deciso di applicare la TASI unicamente su gli immobili per cui l'IMU non è dovuta, ovvero:

1. fabbricati costruiti e destinati dalle imprese costruttrici alla vendita, fin tanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati - Aliquota 2,5 per mille
2. fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 dell'articolo 13 del del D.L. 201/2011. In questo caso il pagamento è dovuto non solo dai proprietari e dai titolari di diritto reale di godimento (abitazione, usufrutto, uso, superficie ed enfiteusi) nella misura del 90%, ma anche da eventuali occupanti a qualsiasi titolo (ad esempio affittuario o comodatario) nella misura del 10% - Aliquota 1,00 per mille

Si ricorda che dall'anno 2016 la TASI non è dovuta sull'abitazione principale e sulle unità immobiliari ad essa equiparate e relative pertinenze, così come definite ai fini IMU.

TARI

Le tariffe resteranno sostanzialmente invariate, ci saranno solo minimi aggiustamenti (-0,08% per il domestico ed un +0.38% per il non domestico) legati a variazioni nei costi a seguito anche della deassimilazione dei rifiuti tessili prevista a partire dal 2017 dal regolamento per la gestione dei rifiuti urbani e assimilati, per la raccolta differenziata dei rifiuti e di altri servizi di igiene ambientale.

Sono confermate anche per il 2017 le agevolazioni sociali e per start up e imprenditoria giovanile per un importo massimo di euro 300.000,00.

Le agevolazioni sociali sono concesse alle seguenti condizioni:

1. residenza nel Comune di Prato da almeno un anno alla data di presentazione della domanda di agevolazione;
2. inesistenza di morosità per annualità pregresse;
3. Reddito ISEE pari o inferiore a 7.500,00 (esenzione totale della sola quota variabile della tariffa);
4. Reddito ISEE tra 7.500,01 e 12.500,00 (esenzione parziale fino ad un massimo del 30% della sola quota variabile della tariffa).

Le agevolazioni per utenze non domestiche sono le seguenti:

agevolazioni per start – up innovativo - esenzione totale della parte variabile della tariffa

Possono accedere le imprese iscritte nella sezione speciale del registro delle imprese riservata allo start up innovativo.

Agevolazioni per imprenditoria giovanile - esenzione fino al 70% della parte variabile della tariffa.

Possono accedere i contribuenti in possesso dei seguenti requisiti:

- età compresa tra 18 e 36 anni
- aver costituito nell'anno 2017 una nuova società sotto forma di s.n.c. - s.a.s - s.r.l. - s.p.a. - s.a.p.a. - s.s. - cooperative e piccole cooperative
- deve trattarsi di una nuova iniziativa e non di un ampliamento, ammodernamento, riconversione o ristrutturazione di iniziative precedenti
- attività svolta nei settori legati alla produzione di beni in agricoltura, artigianato e industria, commercio e fornitura di servizi alle imprese (sono esclusi i servizi alle persone e alle amministrazioni pubbliche)

Riduzioni per prodotti alimentari oggetto di donazioni

Nel Regolamento è stata prevista, ai sensi dell'art. 17, legge 166/2016, per le utenze non domestiche relative ad attività commerciali, industriali, professionali e produttive in genere, che producono o distribuiscono beni alimentari, e che a titolo gratuito cedono, direttamente o indirettamente, tali beni alimentari agli indigenti e alle persone in maggiori condizioni di bisogno ovvero per l'alimentazione animale, la possibilità di applicare un coefficiente di riduzione della parte variabile della tariffa in relazione alla quantità, debitamente certificata, dei beni e dei prodotti ritirati dalla vendita e oggetto di donazione.

Tali coefficienti sono annualmente approvati nell'ambito delle riduzioni ambientali; per l'anno 2017 sono previste le seguenti riduzioni: riduzione del 5% sulla parte variabile della tariffa al raggiungimento del 70% di quantità di beni alimentari ceduti a titolo gratuito rispetto alla quantità di rifiuti prodotti, calcolati utilizzando l'indice di produzione Kd. (Indice di produzione Kd per i mq di superficie)

Riduzioni per scuole paritarie senza fini di lucro

All'interno delle riduzioni ambientali è stata prevista *una riduzione del 20% della parte variabile per gli istituti scolastici paritari senza fini di lucro a condizione che abbiano attivato percorsi formativi volti a promuovere il riciclo dei rifiuti e in base alla realizzazione concreta delle raccolte differenziate eseguite all'interno degli istituti stessi con la previsione di verifiche da parte dell'ente gestore.*

Si precisa che le ultime due tipologie di riduzioni verranno concesse nel 2018 in base alle certificazioni relative al 2017.

Infine è stato inoltre adeguato il regolamento a seguito della deassimilazione dei rifiuti tessili.

COSAP

Azzerate le tariffe per le Occupazioni di suolo effettuate da gestori di pubblici esercizi al fine di incentivare tali occupazioni per rivitalizzare il tessuto cittadino e contrastare il degrado mediante un concreto aiuto ai gestori di pubblici esercizi.