Comune di
CASTELLANA GROTTE

RELAZIONE
SULLA
PERFORMANCE

ESERCIZIO FINANZIARIO
2016

Sommario

1. Premessa 3

2. Andamento gestione finanziaria 4

2.1. Andamento della gestione dei residui 4

2.2. Andamento della gestione di competenza 5

3. Andamento delle previsioni di bilancio 6

3.1. Grado di accertamento delle entrate: 7

3.2. Grado di riscossione delle entrate: 7

3.3. Grado di impegno delle spese: 8

3.4. Grado di pagamento delle spese: 8

4. Conto Economico Scalare 9

4.1. Andamento nel biennio dei proventi di gestione: 10

4.2. Andamento nel biennio dei costi di gestione: 11

5. Trend storico della spesa corrente per singole MISSIONI 12

5.1. Obiettivi di performance dei singoli settori 14

1. Premessa

Il Comune di Castellana Grotte ha adottato un sistema di misurazione, di quantificazione e di valutazione delle prestazioni fornite dai propri servizi. Ancora di più, con l'entrata in vigore del D.Lgs 150/2009, normativa in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni, questa Amministrazione ha adottato un Piano della Performance, introducendo un albero della performance, delle schede obiettivo con indicatori di risultato, collegati al Bilancio di Previsione, al DUP e altri documenti programmatori dell'ente

La relazione sulla performance costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra a tutti gli stakeholders, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance.

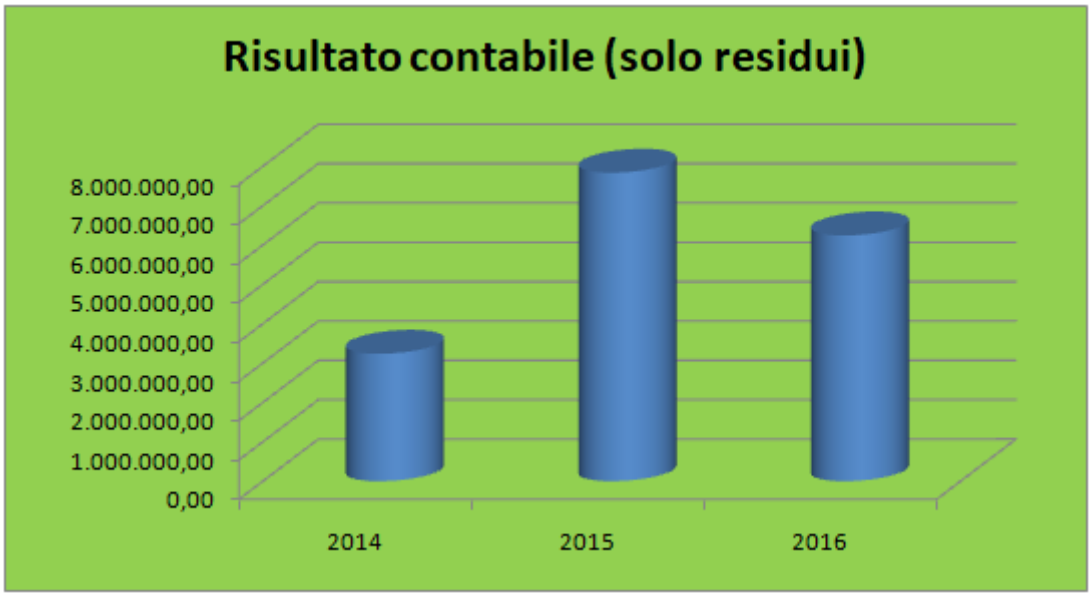
2. Andamento gestione finanziaria

2.1. Andamento della gestione dei residui

La tabella mette in luce l'andamento del risultato di amministrazione nell'ultimo anno chiuso limitatamente alla componente legata alla sola gestione dei residui.

I valori presentati tengono conto del saldo cassa iniziale.

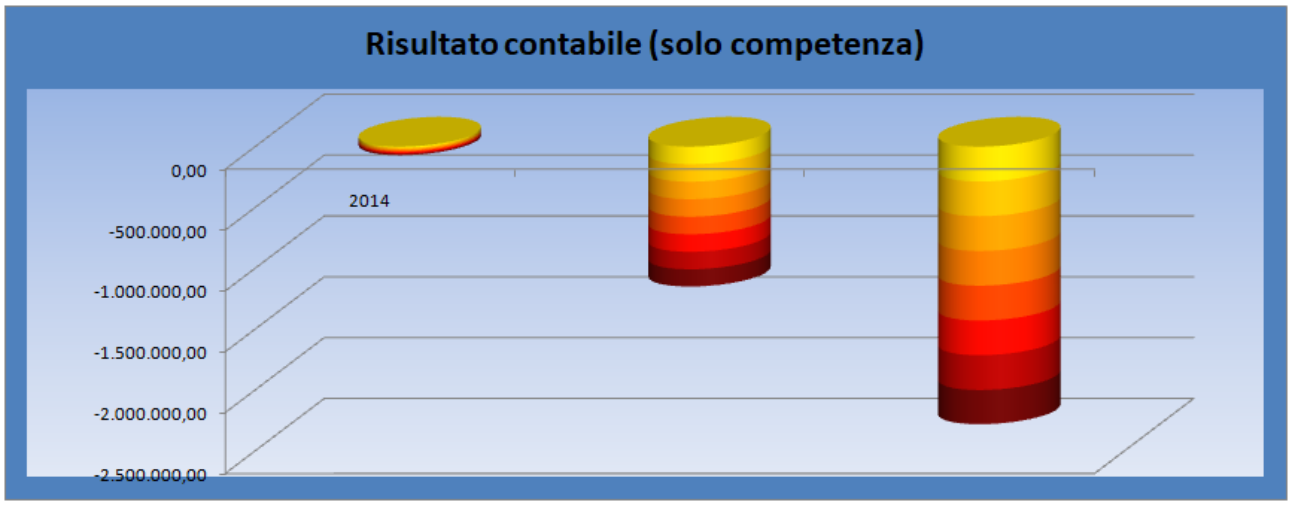
		2014	2015	2016	Variazione ultimo biennio
Fondo cassa al 01.01		5.884.401,01	7.059.862,35	4.586.403,26	
Riscossioni (res.)	+	4.375.308,16	1.708.910,56	2.307.486,57	
Pagamenti (res.)	-	4.389.081,05	3.581.669,20	3.529.659,27	
Saldo movimenti cassa (solo residui)		**5.870.628,12**	**5.187.103,71**	**3.364.230,56**	**-1.822.873,15**
Residui attivi (res.)	+	8.448.533,47	4.358.104,77	4.670.984,46	
Residui passivi (res.)	-	11.080.463,19	1.706.666,80	1.790.197,89	
Risultato contabile (solo residui)		**3.238.698,40**	**7.838.541,68**	**6.245.017,13**	**-1.593.524,55**



2.2. Andamento della gestione di competenza

La tabella mette in risalto l'andamento del risultato di gestione nell'ultimo anno chiuso e il valore del corrispondente saldo, in termini di cassa, tra le riscossioni ed i pagamenti della sola competenza.

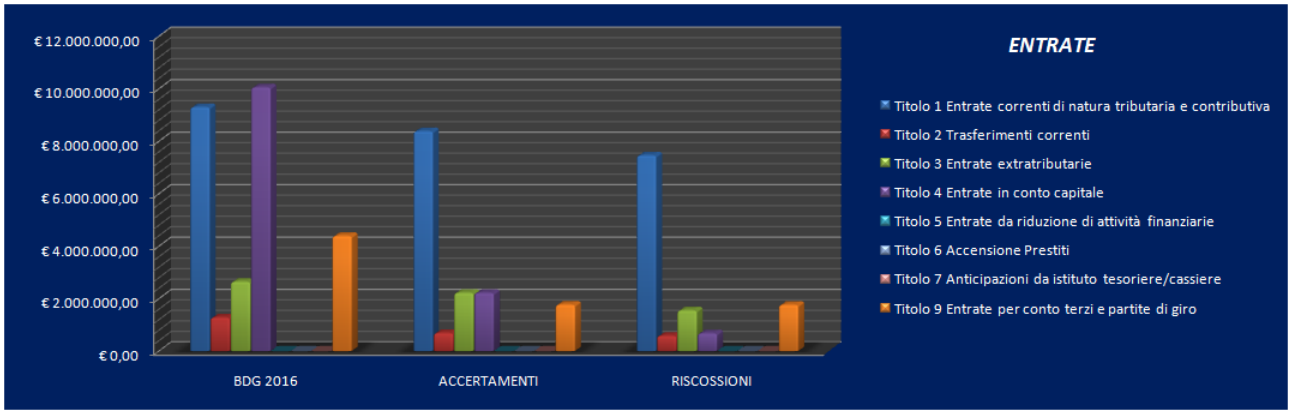
		2013	2014	2015	2016	Variazione ultimo biennio
Riscossioni (comp.)	+	10.973.186,63	12.399.006,09	12.433.000,71	12.023.881,28	
Pagamenti (comp.)	-	10.677.815,86	11.209.771,86	13.033.701,16	12.412.719,76	
Saldo movimenti cassa (solo competenza)		295.370,77	1.189.234,23	-600.700,45	-388.838,48	211.861,97
Residui attivi (comp.)	+	6.259.224,54	2.072.255,75	3.590.733,67	3.244.214,52	
Residui passivi (comp.)	-	6.619.829,54	3.331.272,72	4.139.589,77	5.136.108,41	
Risultato contabile (solo competenza)		-65.234,23	-69.782,74	-1.149.556,55	-2.280.732,37	-1.131.175,82

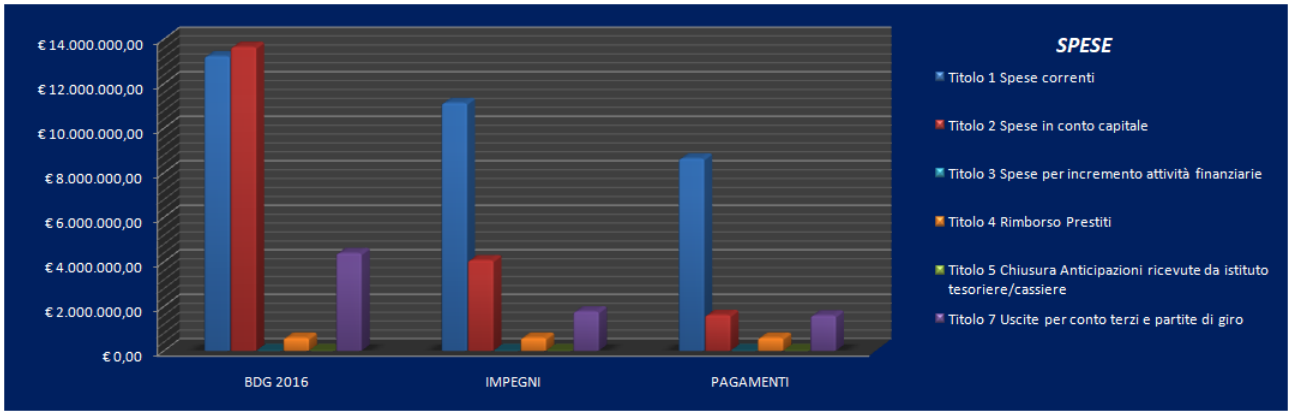


3. Andamento delle previsioni di bilancio

Andamento degli scostamenti tra Bilancio Preventivo e Conto Consuntivo al fine di evidenziare il grado/livello di attendibilità ed affidabilità delle previsioni di competenza.

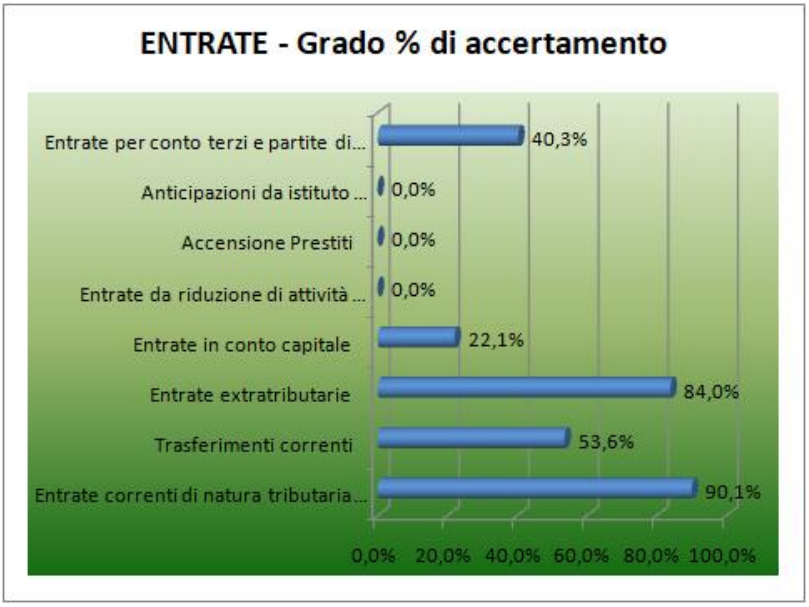
		BDG (previsioni definitve) 2016	CONS 2016 (Accertamenti/ Impegni)	CONS 2016 (Riscossioni / Pagamenti)	Grado % di accertamento / impegno	Grado % di riscossione / pagamento
ENTRATE		BDG 2016	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI		
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	€ 9.298.873,75	€ 8.378.800,46	€ 7.455.799,19	90,1%	89,0%
Titolo 2	Trasferimenti correnti	€ 1.277.883,66	€ 685.110,54	€ 580.670,09	53,6%	84,8%
Titolo 3	Entrate extratributarie	€ 2.642.331,30	€ 2.219.481,65	€ 1.548.735,09	84,0%	69,8%
Titolo 4	Entrate in conto capitale	€ 10.051.712,98	€ 2.216.649,87	€ 678.043,39	22,1%	30,6%
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,0%	0,0%
Titolo 6	Accensione Prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,0%	0,0%
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,0%	0,0%
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 4.386.364,57	€ 1.768.053,28	€ 1.760.633,52	40,3%	99,6%
		€ 27.657.166,26	€ 15.268.095,80	€ 12.023.881,28	55,2%	78,8%
SPESE		BDG 2016	IMPEGNI	PAGAMENTI		
Titolo 1	Spese correnti	€ 13.227.422,78	€ 11.130.541,44	€ 8.637.644,93	84,1%	77,6%
Titolo 2	Spese in conto capitale	€ 13.644.490,63	€ 4.066.237,00	€ 1.605.400,78	29,8%	39,5%
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,0%	0,0%
Titolo 4	Rimborso Prestiti	€ 583.996,48	€ 583.996,45	€ 583.996,45	100,0%	100,0%
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	0,0%
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 4.386.364,57	€ 1.768.053,28	€ 1.585.677,60	40,3%	89,7%
		€ 31.842.274,46	€ 17.548.828,17	€ 12.412.719,76	55,1%	70,7%





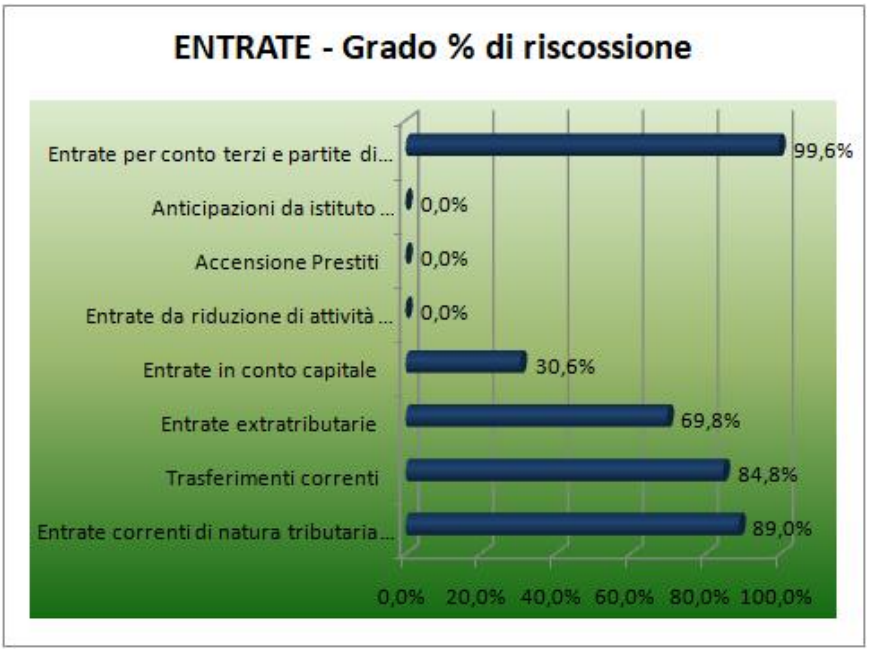
3.1. Grado di accertamento delle entrate:

Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre le definitive previsioni di entrata per ciascun titolo, in effettive situazioni creditizie.



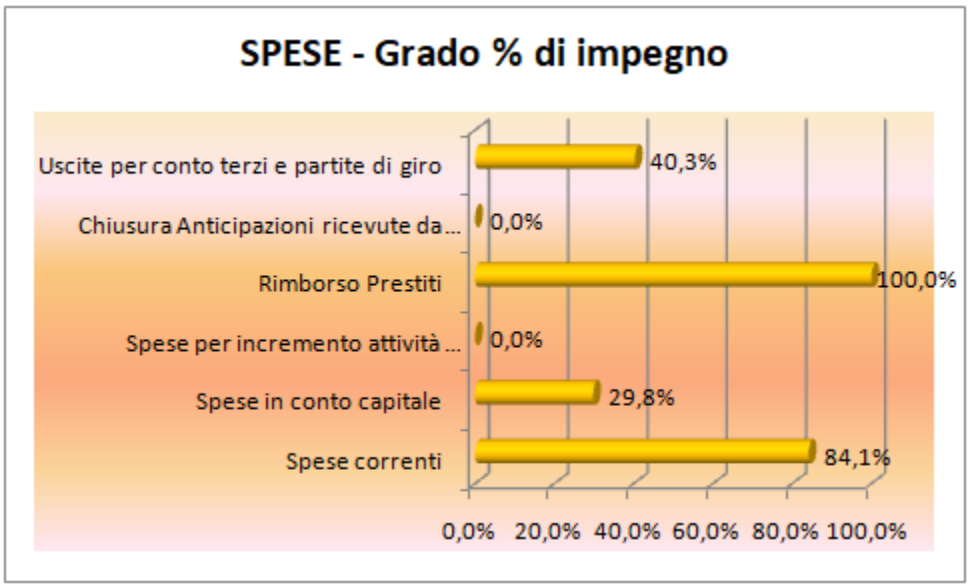
3.2. Grado di riscossione delle entrate:

Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre le situazioni creditizie per ciascun titolo, in effettivi momenti di percezione di liquidità, evitando di alimentare il contenitore dei residui attivi.



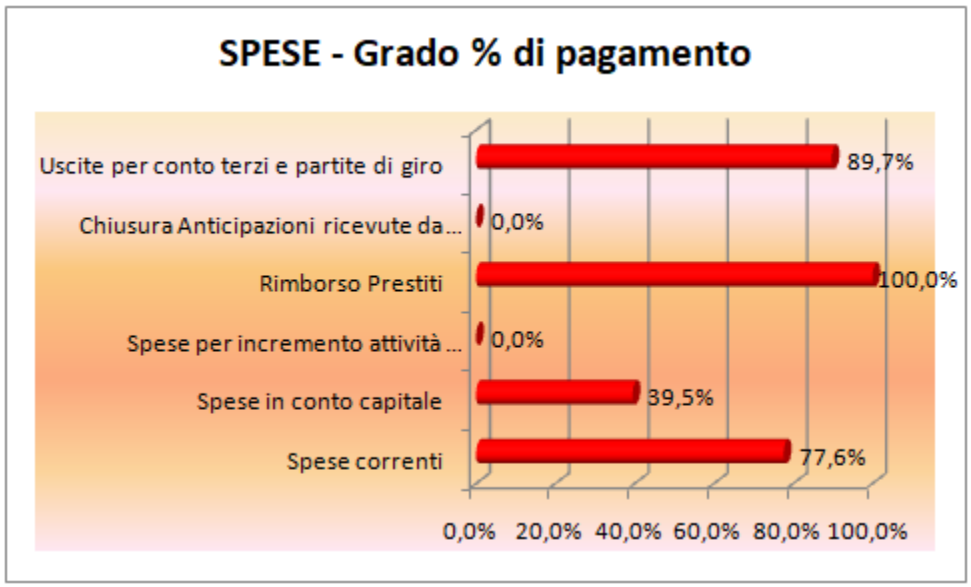
3.3. Grado di impegno delle spese:

Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre le definitive previsioni di spese per ciascun titolo, in effettive situazioni di impegno.



3.4. Grado di pagamento delle spese:

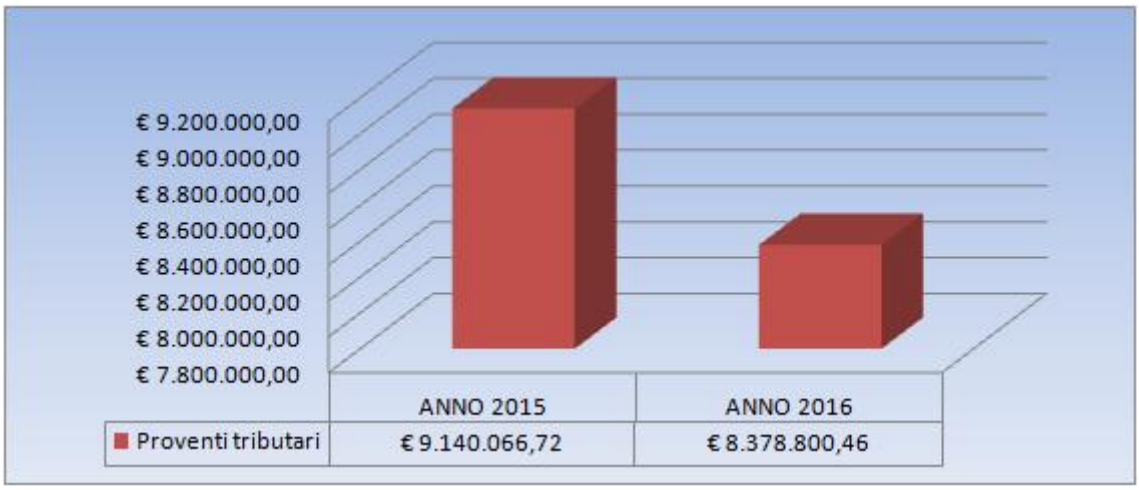
Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre gli impegni di spesa per ciascun titolo, in momenti finali di liquidità in uscita, evitando di alimentare il contenitore dei residui passivi.

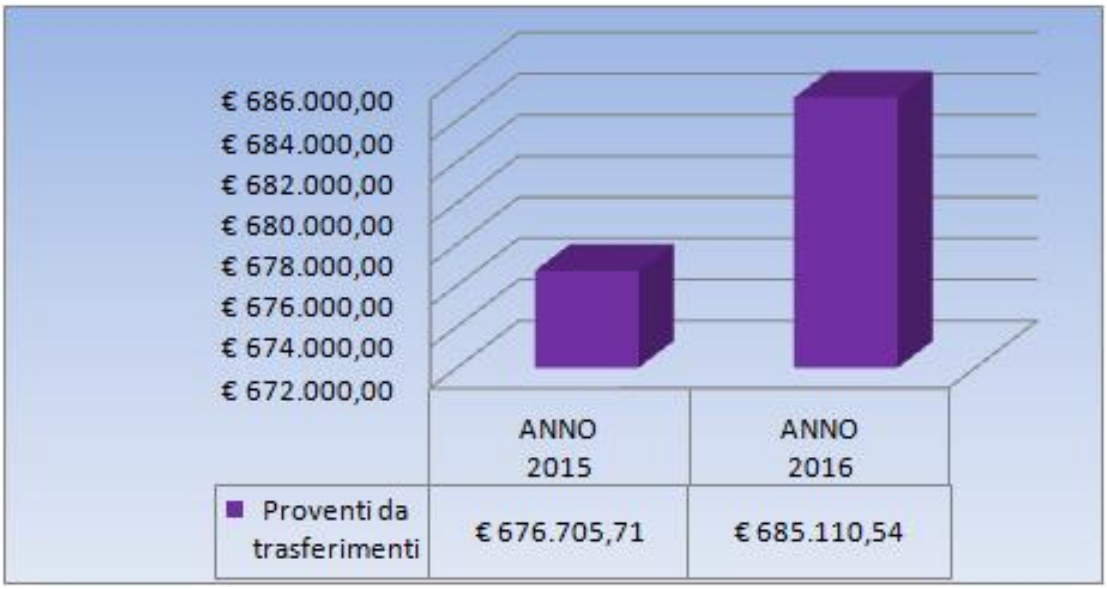


4. Conto Economico Scalare

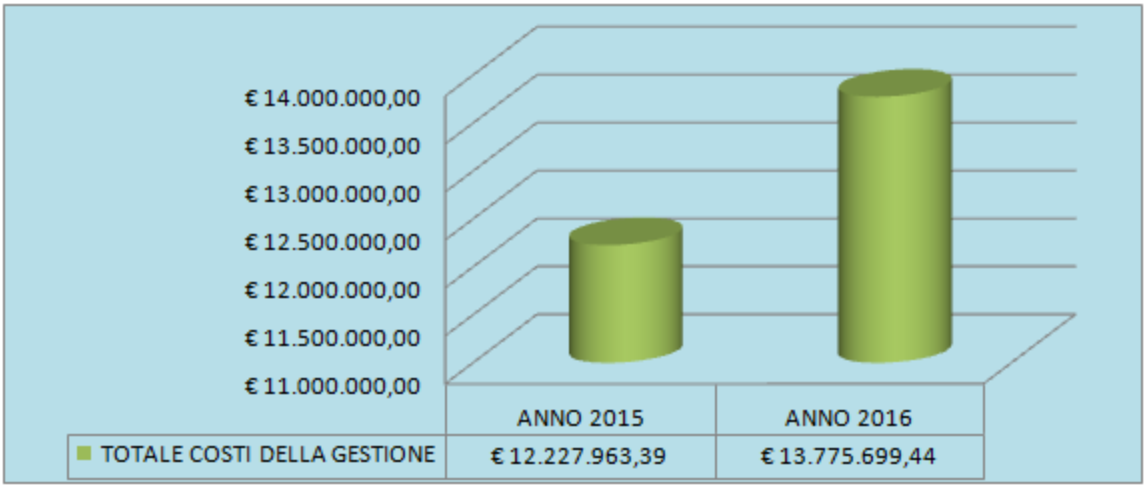
	ANNO 2015 VALORE	ANNO 2016 VALORE	% sul tot. prov.	SCOSTAMENTO VALORE	delta %
PROVENTI DELLA GESTIONE					
Proventi tributari	€ 9.140.066,72	€ 8.378.800,46	72,13%	-€ 761.266,26	-8,33%
Proventi da trasferimenti	€ 676.705,71	€ 685.110,54	5,90%	€ 8.404,83	1,24%
Proventi da servizi pubblici	€ 835.470,37	€ 801.256,83	6,90%	-€ 34.213,54	-4,10%
Proventi da gestione patrimoniale	€ 1.129.898,04	€ 1.170.568,45	10,08%	€ 40.670,41	3,60%
Proventi diversi	€ 651.760,87	€ 580.732,75	5,00%	-€ 71.028,12	-10,90%
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE	**€ 12.433.901,71**	***€ 11.616.469,03***	**100,00%**	**-€ 817.432,68**	**-6,57%**
COSTI DELLA GESTIONE					
Personale	€ 2.354.859,55	€ 2.357.937,91	20,30%	€ 3.078,36	0,13%
Acquisto beni di consumo e/o mat.prime	€ 143.427,29	€ 163.542,12	1,41%	€ 20.114,83	14,02%
Prestazioni di servizi	€ 6.885.531,04	€ 7.049.238,96	60,68%	€ 163.707,92	2,38%
Utilizzo beni di terzi	€ 81.323,42		0,00%	-€ 81.323,42	-100,00%
Trasferimenti	€ 1.441.347,99	€ 904.996,79	7,79%	-€ 536.351,20	-37,21%
Imposte e tasse	€ 159.577,54		0,00%	-€ 159.577,54	-100,00%
Ammortamento e altri fondi	€ 1.161.896,56	€ 3.299.983,66	28,41%	€ 2.138.087,10	184,02%
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE	**€ 12.227.963,39**	***€ 13.775.699,44***	**118,59%**	**€ 1.547.736,05**	**12,66%**
PROVENTI / ONERI PARTECIPATE	**€ 0,00**	***€ 0,00***	**0,00%**	**€ 0,00 -**	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA	**€ 205.938,32**	***-€ 2.159.230,41***	**-18,59%**	**-€ 2.365.168,73**	**-1148,48%**
Proventi Finanziari	€ 77.247,41	€ 9.027,99	0,08%	-€ 68.219,42	-88,31%
Oneri Finanziari	€ 171.490,82	€ 158.972,05	1,37%	-€ 12.518,77	-7,30%
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	**-€ 94.243,41**	***-€ 149.944,06***	**-1,29%**	**-€ 55.700,65**	**-59,10%**
Proventi straordinari	€ 1.381.435,24	€ 65.781,77	0,57%	-€ 1.315.653,47	-95,24%
Oneri straordinari	€ 343.337,65	€ 578.667,44	4,98%	€ 235.329,79	68,54%
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	**€ 1.038.097,59**	***-€ 512.885,67***	**-4,42%**	**-€ 1.550.983,26**	**-149,41%**
RISULTATO ECONOMICO ESERCIZIO	**€ 1.149.792,50**	***-€ 2.822.060,14***	**-24,29%**	**-€ 3.971.852,64**	**-345,44%**

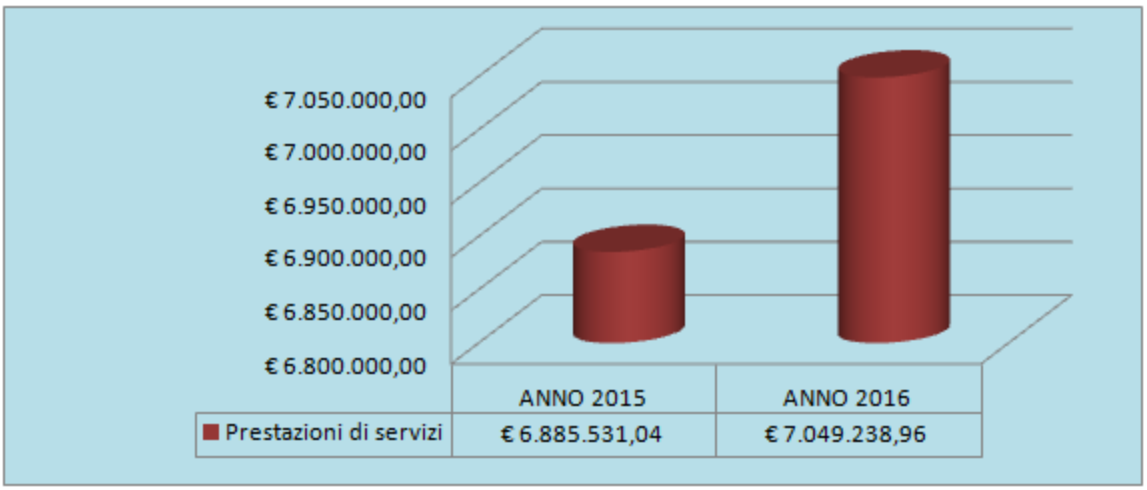
4.1. Andamento nel biennio dei proventi di gestione:

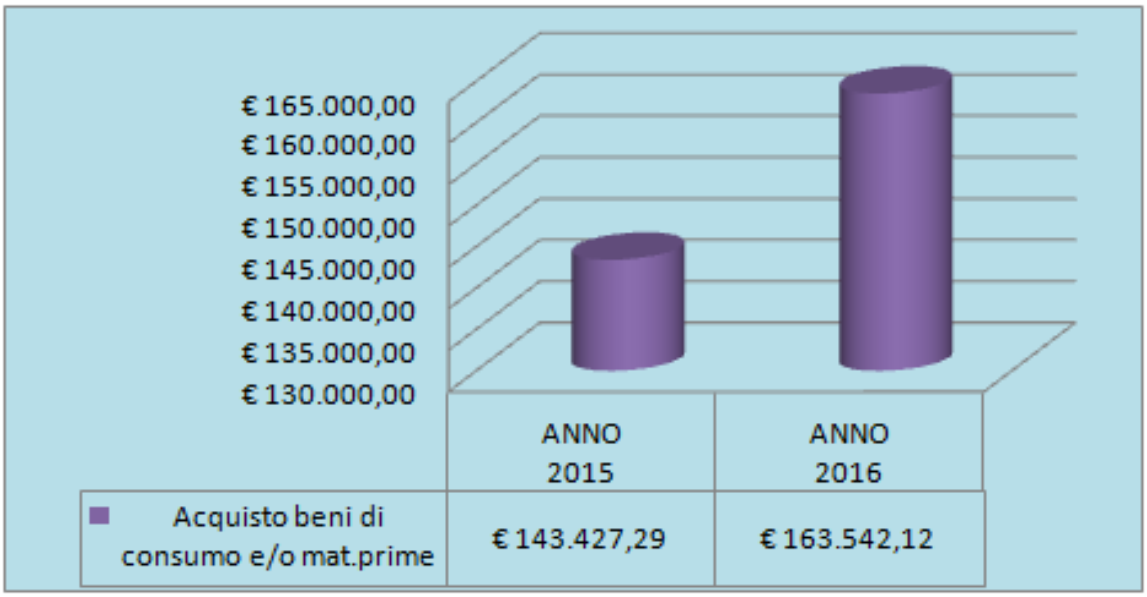




4.2. Andamento nel biennio dei costi di gestione:







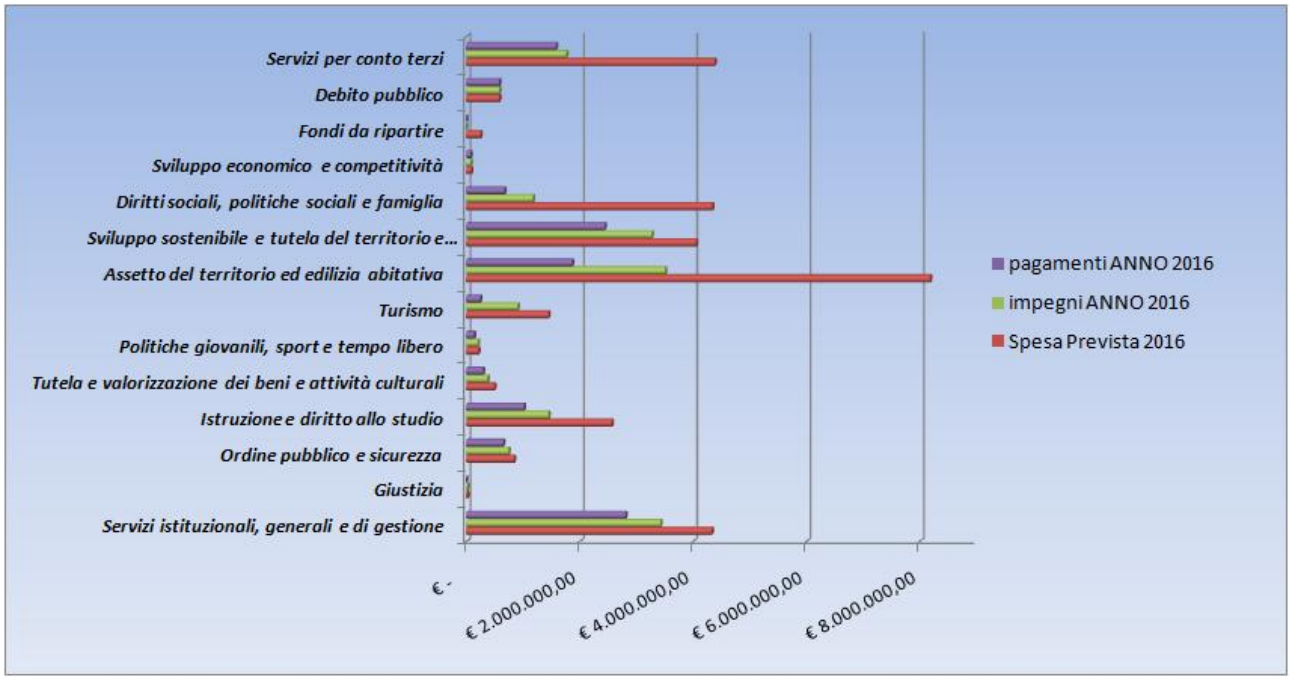
5. Trend storico della spesa corrente per singole MISSIONI

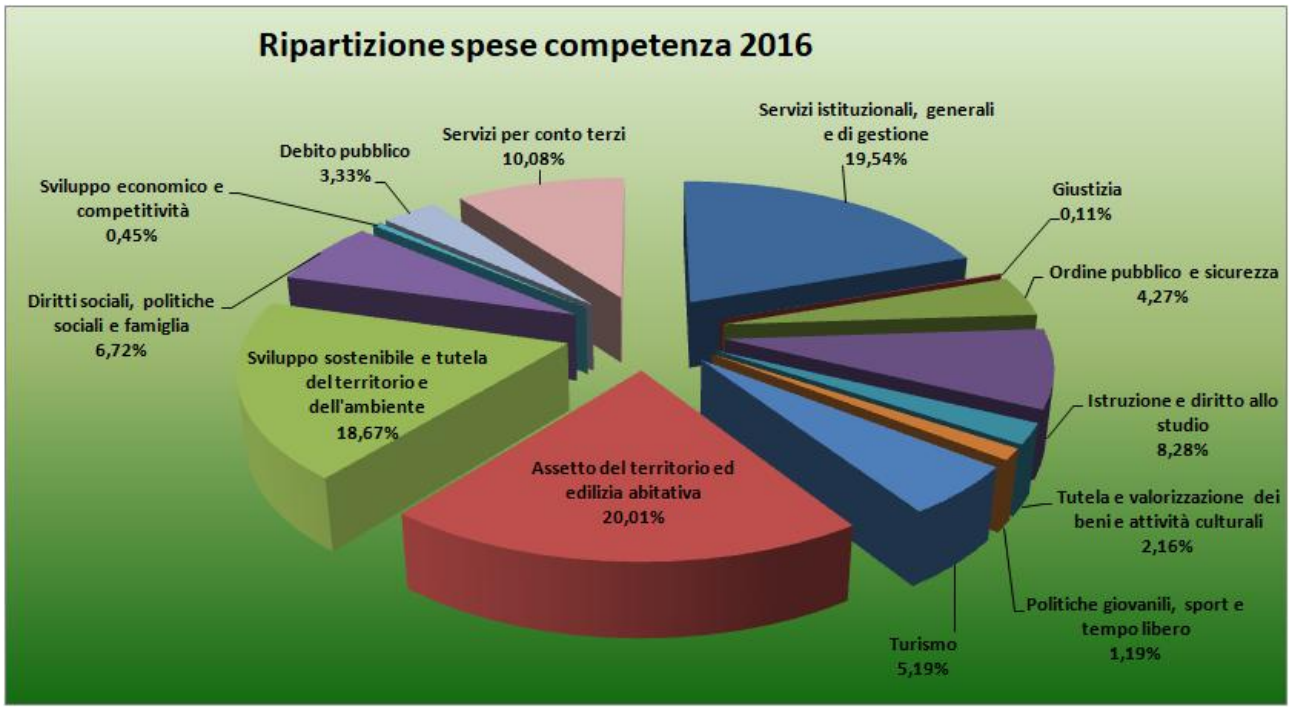
Di seguito con riferimento ai documenti di programmazione, si analizza il grado di raggiungimento degli obiettivi di spesa per missione, al fine di monitorare la vicinanza/distanza delle azioni intraprese rispetto a quanto rappresentato nel DUP.

L'esposizione di seguito riportata ha lo scopo di raffigurare una sintesi su quella che è stata l'attitudine dell'ente ad adottare un'efficace politica di spesa.

Destinazione e ripartizione delle spese correnti nell'esercizio:

	Spesa Prevista 2016	impegni ANNO 2016	pagamenti ANNO 2016	% imp.	% pag
Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 4.335.487,58	€ 3.429.254,02	€ 2.813.674,50	79,10%	82,05%
Giustizia	€ 19.435,00	€ 19.435,00	€ -	100,00%	0,00%
Ordine pubblico e sicurezza	€ 846.762,59	€ 749.630,64	€ 653.947,07	88,53%	87,24%
Istruzione e diritto allo studio	€ 2.569.237,90	€ 1.453.704,31	€ 1.018.262,42	56,58%	70,05%
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	€ 497.118,32	€ 379.104,01	€ 298.159,61	76,26%	78,65%
Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 217.608,87	€ 208.176,00	€ 139.719,90	95,67%	67,12%
Turismo	€ 1.452.016,78	€ 911.614,91	€ 248.432,23	62,78%	27,25%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 8.189.233,85	€ 3.511.599,25	€ 1.871.476,47	42,88%	53,29%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 4.059.135,67	€ 3.275.633,75	€ 2.444.067,74	80,70%	74,61%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 4.344.571,05	€ 1.178.991,85	€ 676.157,30	27,14%	57,35%
Sviluppo economico e competitività	€ 87.918,19	€ 79.634,70	€ 79.148,47	90,58%	99,39%
Fondi da ripartire	€ 253.387,61	€ -	€ -	0,00%	0,00%
Debito pubblico	€ 583.996,48	€ 583.996,45	€ 583.996,45	100,00%	100,00%
Servizi per conto terzi	€ 4.386.364,57	€ 1.768.053,28	€ 1.585.677,60	40,31%	89,68%
	€ 31.842.274,46	€ 17.548.828,17	€ 12.412.719,76	55,11%	70,73%


Servizi per conto terzi
Debito pubblico
Fondi da ripartire
Sviluppo economico e competitività
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e...
Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Turismo
Politiche giovanili, sport e tempo libero
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Istruzione e diritto allo studio
Ordine pubblico e sicurezza
Giustizia
Servizi istituzionali, generali e di gestione
€ -
€ 2.000.000,00
€ 4.000.000,00
€ 6.000.000,00
€ 8.000.000,00
pagamenti ANNO 2016
impegni ANNO 2016
Spesa Prevista 2016


Ripartizione spese competenza 2016
Servizi istituzionali, generali e di gestione 19,54%
Servizi per conto terzi 10,08%
Debito pubblico 3,33%
Sviluppo economico e competitività 0,45%
Giustizia 0,11%
Ordine pubblico e sicurezza 4,27%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 6,72%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente 18,67%
Istruzione e diritto allo studio 8,28%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa 20,01%
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali 2,16%
Politiche giovanili, sport e tempo libero 1,19%
Turismo 5,19%

5.1. Obiettivi di performance dei singoli settori

SETTORE	N.	OBIETTIVO	PESO % obj sul tot obj	Valutazione obj 2016	Valutazione pesata obj	Performance TOT settore 2016
I	1	Riduzione importo polizza RC e franchigia rispetto alla polizza sottoscritte per il 2016.	7,7%	100,0%	7,7%	98,5%
	2	Monitoraggio numero sinistri	7,7%	100,0%	7,7%	
	3	Avvio nuovo programma di delibere e determine	7,7%	90,0%	6,9%	
	4	Predisposizione delibere di G.C. per patrocini e compartecipazioni a spese	7,7%	100,0%	7,7%	
	5	Estate 2016	7,7%	100,0%	7,7%	
	6	Programmazione feste natalizie	7,7%	100,0%	7,7%	
	7	Nuovo bando per SIC 2016 -2018	7,7%	100,0%	7,7%	
	8	Realizzazione di due punti fissi di erogazione energia elettrica in L.go Portagrande	7,7%	100,0%	7,7%	
	9	PTAC 2016-2018	7,7%	100,0%	7,7%	
	10	Piano di razionalizzazione delle partecipate del 2015.	7,7%	100,0%	7,7%	
	11	Programma formativo anticorruzione	7,7%	100,0%	7,7%	
	12	Consorzio Trulli Grotte Mare in liquidazione / verifiche amministrative	7,7%	90,0%	6,9%	
	13	Progetto Madrelingua	7,7%	100,0%	7,7%	
II	1	Procedura di inserimento nuovi iscritti alle scuole Infanzia, primaria e secondaria nel programma mensa on-line	5,3%	100,0%	5,3%	97,4%
	2	Inserimento dati alunni trasportati anno scolastico 2016/2017 e relativa rendicontazione	5,3%	100,0%	5,3%	
	3	Attività Istituzionale per i servizi sociali comunali. Classificazione e archiviazione interventi anno 2015 effettuati per tipologia con ISEE 2016.	5,3%	100,0%	5,3%	
	4	Biblioteca comunale / Informagiovani. Adeguamento della biblioteca innovativa. Riordino e messa in rete della fondazione Viterbo	5,3%	100,0%	5,3%	
	5	Attivazione Rassegna Boccardi anno 2016/2017 Coinvolgimento delle scuole	5,3%	100,0%	5,3%	
	6	Piano Diritto allo studio 2016	5,3%	100,0%	5,3%	
	7	Nuove procedure di iscrizione nel portale regionale per le autorizzazioni alle associazioni di promozione sociale e volontariato	5,3%	100,0%	5,3%	
	8	Attività di vigilanza e controllo su ogni struttura e servizio autorizzati, disciplinati dal R.R. n. 4/2007	5,3%	100,0%	5,3%	
	9	Attività di vigilanza e controllo su ogni associazione di volontariato e di promozione sociale	5,3%	100,0%	5,3%	
	10	Nuovo bando per l'assegnazione alloggi IACP e relativa graduatoria	5,3%	100,0%	5,3%	
	11	Inserimento anziani SAD (over 65) nel progetto di ambito (Putignano). Sedute U.V.M. per conto di Castellana Grotte.	5,3%	100,0%	5,3%	
	12	Inserimento adulti nel SAD comunale	5,3%	100,0%	5,3%	
	13	Avvio procedura amministrativa per affidamento piscina	5,3%	100,0%	5,3%	
	14	Avvio procedura amministrativa per affidamento Pala Grotte alla società in-house	5,3%	100,0%	5,3%	
	15	Avvio procedure di gara Affidamento impianti Centro Polivalente Via Pertini	5,3%	50,0%	2,6%	
	16	Avvio procedura di gara per affidamento asilo nido comunale via san Benedetto	5,3%	100,0%	5,3%	
	17	Apertura operativa sportello immigrati in piazza municipio (convenzione con associazione e regolamentazione delle spese di gestione)	5,3%	100,0%	5,3%	
	18	In collaborazione con l'INPS, implementazione del "Casellario per l'Assistenza" attraverso la Banca Dati delle Prestazioni Sociali Agevolate (BDPSA), quale anagrafe	5,3%	100,0%	5,3%	
	19	Biblioteca Viterbo (in condivisione con il Settore VI)	5,3%	100,0%	5,3%	

SETTORE	N.	OBIETTIVO	PESO % obj sul tot obj	Valutazione obj 2016	Valutazione pesata obj	Performance TOT settore 2016
III	1	Evento pubblico "Campagna di sensibilizzazione all'obbligo del microchip"	14,3%	100,0%	14,3%	100,0%
	2	implementazione sistemi operativi	14,3%	100,0%	14,3%	
	3	gestione delle sanzioni al CdS	14,3%	100,0%	14,3%	
	4	evento pubblico conclusivo "Lezione di Soccorso Stradale"	14,3%	100,0%	14,3%	
	5	Aggiornamento e informatizzazione del Piano Comunale di Protezione Civile	14,3%	100,0%	14,3%	
	6	nella zona Grotte	14,3%	100,0%	14,3%	
	7	potenziamento servizi di sicurezza stradale sul territorio comunale nel periodo estivo	14,3%	100,0%	14,3%	
IV	1	Demografici: trascrizione atti stato civile (nascite, matrimoni e morti) formati all'estero	10,0%	100,0%	10,0%	100,0%
	2	Demografici: Nuova ANPR – Allineamento anagrafe con Agenzia Entrate	10,0%	100,0%	10,0%	
	3	Demografici: Anagrafiche ANAGAIRE - Adeguamento dati	10,0%	100,0%	10,0%	
	4	la notifica del decreto di Cittadinanza e la prestazione del Giuramento.	10,0%	100,0%	10,0%	
	5	2014 e 2015	10,0%	100,0%	10,0%	
	6	Sezione TARI – a seguito dell'entrata a regime del nuovo sistema di raccolta e smaltimento dei	10,0%	100,0%	10,0%	
	7	Ufficio Ragioneria: Predisposizione nuovo Regolamento di Contabilità	10,0%	100,0%	10,0%	
	8	OIL - Ordinativo Informatico Locale. Attivazione del mandato informatico	10,0%	100,0%	10,0%	
	9	Piano occupazionale assunzioni a tempo determinato	10,0%	100,0%	10,0%	
	10	di "Istruttore di Processi Tecnici" categoria giuridica "C", posizione economica "C1" –	10,0%	100,0%	10,0%	
V e VI	1	Avvio lavori nuova strada POLIS 2	6,3%	80,0%	5,0%	93,4%
	2	Aggiudicazione definitiva Sottopasso	6,3%	100,0%	6,3%	
	3	Opera pubblica "Miglioramento funzionale e strumentale del Laboratorio Urbano Scuola interculturale San Nicola di Genna"	6,3%	100,0%	6,3%	
	4	Aggiudicazione gara per l'Efficientamento energetico della pubblica Illuminazione	6,3%	80,0%	5,0%	
	5	Completamento opera pubblica Nuovo CCR zona PIP B	6,3%	100,0%	6,3%	
	6	Lavori Complementari Polis 1	6,3%	100,0%	6,3%	
	7	Opere Complementari Neviera	6,3%	100,0%	6,3%	
	8	Variazione programma triennale OO.PP.	6,3%	100,0%	6,3%	
	9	Completamento dei Marciapiedi via Selva	6,3%	100,0%	6,3%	
	10	Completamento allargamento via Foggia di Maggio	6,3%	95,0%	5,9%	
	11	Completamento Via Monopoli e Via Polignano. Bretella	6,3%	95,0%	5,9%	
	12	Lavori di completamento su Via Conversano, giardino 167,strade rurali e lavori complementari	6,3%	95,0%	5,9%	
	13	Acque reflue. Espletamento gara	6,3%	100,0%	6,3%	
	14	Rigenerazione urbana (compresa zona Grotte)	6,3%	90,0%	5,6%	
	15	Assegnazione lotti e revoca lotti inedificati PIP A-B	6,3%	80,0%	5,0%	
	16	Biblioteca Viterbo (in condivisione con il Settore II)	6,3%	80,0%	5,0%	
VII	1	**Interventi manutentivi su strade urbane ed extraurbane** su manto stradale ai fini della prevenzione di incidenti nella circolazione stradale, sfalcio e	10,0%	100,0%	10,0%	97,5%
	2	**Immobili Comunali** manutenzione dei lastrici solari (anche presso i loculi cimiteriali di proprietà comunale)	10,0%	100,0%	10,0%	
	3	**Terreni agricoli Comunali** potatura delle piante ove presenti, trattamenti antiparassitari	10,0%	95,0%	9,5%	
	4	**Aree attrezzate a verde pubblico** tosatura e sagomatura delle siepi, trattamenti antiparassitari e irrigazioni di soccorso	10,0%	95,0%	9,5%	
	5	**Impianti sportivi** ammodernamento degli stessi	10,0%	100,0%	10,0%	
	6	**Impianti di Pubblica Illuminazione** pubblica illuminazione in zone scarsamente servite	10,0%	100,0%	10,0%	
	7	**Sicurezza negli ambienti di lavoro** migliorare la qualità di vita negli ambienti di lavoro	10,0%	95,0%	9,5%	
	8	**Intervento straordinario di sostituzione di parte del tetto del Palazzo Municipale pericolante** Necessità ed urgenza di sistemare una parte del tetto del Palazzo Comunale, collassato	10,0%	100,0%	10,0%	
	9	**2017 nel Palagrotte di Via Renato Dell'Andro**	10,0%	90,0%	9,0%	
	10	**Intervento straordinario alla Villa Tacconi, per le Manifestazioni Estive 2016** del funzionamento della fontana a pedale	10,0%	100,0%	10,0%	