

PIANO DI RIENTRO

Il "Piano Triennale per la riduzione del disavanzo ed il riequilibrio strutturale del bilancio" (D.G.C. 194/2014), approvato con DPCM del 30 settembre 2014, ha fondato le proprie valutazioni sui parametri di fabbisogni/costi standard al fine di abbandonare l'approccio alla formazione dei programmi basato sulla spesa storica.

I valori allora scaturenti dall'analisi della spesa corrente hanno condotto a definire:

- un disequilibrio strutturale pari ad € 550 mln;
- il riconoscimento di extra-costi sostenuti dall'ente per l'esercizio delle funzioni di città Capitale d'Italia, pari ad € 110 mln;
- la necessità di riequilibrio strutturale per il delta differenziale di € 440 mln, da realizzare nell'arco del triennio 2014 – 2016.

Il valore complessivo della riduzione di spesa è stato dettagliato in singole cd. macro-voci, ognuna rapportata e comparata a valori standard, ognuna oggetto di azioni di necessario contenimento.

Ne è emerso un impianto complessivo dell'intervento da attuare, articolato in una duplice azione:

- ricondurre stabilmente nell'arco del triennio 2014 – 2016 i valori del bilancio di previsione entro le soglie definite per le singole voci del Piano di riequilibrio e comunque conseguendo il risparmio complessivo di spesa corrente pari ad € 440 mln;
- porre in essere attività di razionalizzazione ed ottimizzazione della gestione delle funzioni istituzionali di competenza dell'Ente, allo scopo di garantire i livelli quantitativi e qualitativi dei servizi, anche se in presenza del contenimento della spesa.

In virtù di questi presupposti, tutta l'attività dell'Ente per il triennio citato è stata completamente investita dagli obblighi derivanti dal rispetto del Piano, come anche i suoi documenti programmatici (non ultimi il Documento Unico di Programmazione e lo stesso Piano Esecutivo di Gestione). Tutti i Dipartimenti e Municipi di Roma Capitale hanno dunque dovuto procedere a misurare, conoscere e gestire le funzioni di propria competenza in ottica di conservazione dei livelli quantitativi e qualitativi dei servizi erogati, in presenza di disponibilità di spesa ridotte, perché allineate ai valori del Piano di Riequilibrio.

La distribuzione degli obiettivi attuativi del Piano è stata sviluppata a carattere orizzontale su tutte le articolazioni dell'Ente.

Come logica conseguenza di una siffatta pianificazione, anche nelle Relazioni al Rendiconto delle annualità 2014, 2015 e 2016 sono stati sempre evidenziati i risultati finanziari che attestavano il rispetto dei vincoli imposti. A tali rendicontazioni meramente contabili si sono sempre affiancate anche forme di consuntivazione che riportavano le conclusioni in termini gestionali sulle azioni messe in campo per il raggiungimento dei target di attività.

Le risultanze delle annualità 2014 e 2015 sono state validate dal Tavolo di Raccordo Interistituzionale tra Stato, Regione Lazio, Roma Capitale e Città Metropolitana, istituito presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, mentre l'annualità 2016 è nella fase finale di approvazione.

Come già rilevato in passato, l'andamento tendenziale della spesa non si è mai manifestato in modo uniforme su tutte le macro-voci oggetto di contenimento, ma l'effetto compensativo sui saldi ha comunque consentito il mantenimento dell'obiettivo generale.

In prosecuzione con le precedenti annualità, anche per il 2017 la programmazione esecutivo-gestionale di Roma Capitale, è stata fortemente ispirata al perseguimento delle azioni previste dal Piano di Riequilibrio ed

al relativo rispetto dei limiti finanziari, tanto sulle singole Strutture, quanto trasversalmente sull'intera Amministrazione. Basti pensare che, fin dalla definizione della pianificazione operativa del DUP 2017, in mancanza di obiettivi strategici derivabili dalle linee programmatiche della Sindaca, ogni Direttore di Struttura è stato incoraggiato ad ispirarsi ad un indirizzo strategico di *“razionalizzazione ed efficientamento finalizzati all'equilibrio strutturale economico-finanziario dell'Ente senza compromissione del livello quali-quantitativo dei servizi erogati”*.

Quindi Roma Capitale, agendo in un'ottica di continuità rispetto all'impegno di osservanza dei limiti di spesa corrente strutturale, ha comunque teso a garantire il contenimento del totale degli impegni entro il target dell'ultima annualità del triennio da PdR, conseguendo un rendiconto complessivo 2017 pari ad euro 3.808.524.407,10, per 212.605.496,90 euro inferiore al valore imposto 2016 di 4.021.129.904,00.

In aggiunta a tale risultato di sintesi si riporta il prospetto della presentazione dei risultati anche su ogni singola macrovoce.

codici macrovoci Piano di Riequilibrio	descrizioni macrovoci di Piano di Riequilibrio	Obiettivo di Spesa PdR (per annualità successive al 2016)	Impegni rettificati da Rendiconto 2017	Delta 2017
1	PERSONALE	1.004.285.742,00	913.395.850,85	-90.889.891,15
4	ONERI FINANZIARI	40.000.000,00	28.711.201,69	-11.288.798,31
5	FITTI PASSIVI	101.236.229,71	79.527.731,42	-21.708.498,29
6	ROMA TPL	102.000.000,00	122.019.474,99	20.019.474,99
7	GESTIONE MENSE	102.561.123,41	95.196.364,22	-7.364.759,19
8	ASSISTENZA DIVERSAMENTE ABILI	93.751.483,76	115.356.141,40	21.604.657,64
9	GESTIONE ASILI, SCUOLE INZANIA E SPAZI BE.BI.	95.668.427,74	88.002.502,11	-7.665.925,63
10	DEBITI FUORI BILANCIO	0,00	1.719.886,95	1.719.886,95
11	GESTIONE DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA	46.049.860,00	67.933.795,58	21.883.935,58
12	MANUTENZIONE STRADALE	46.750.000,00	22.121.708,05	-24.628.291,95
13	ALTRA ASSISTENZA	42.454.351,00	33.773.407,76	-8.680.943,24
14	ASSISTENZA IMMIGRATI	46.084.317,55	9.276.352,20	-36.807.965,35
15	SERVIZI ASSISTENZA SISTEMISTICA	33.016.359,61	32.152.372,66	-863.986,95
16	ASSISTENZA ANZIANI	38.950.000,00	38.210.164,44	-739.835,56
17	RETTE E CONTRIBUTI PER MINORI DATI IN AFFIDO CON DECRETO AA.GG. PRESSO ISTITUTI COMUNITA' ALLOGGIO CASE FAMIGLIA	38.000.000,00	58.881.859,41	20.881.859,41
18	RISCALDAMENTO	31.308.269,02	27.603.935,68	-3.704.333,34
19	INTERVENTI MINORI (INFERIORI A 2 MILIONI DI	73.783.382,06	45.752.294,44	-28.031.087,62

codici macrovoci Piano di Riequilibrio	descrizioni macrovoci di Piano di Riequilibrio	Obiettivo di Spesa PdR (per annualità successive al 2016)	Impegni rettificati da Rendiconto 2017	Delta 2017
	EURO)			
20	MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI	24.500.000,00	13.132.551,90	-11.367.448,10
21	UTENZE IDRICHE	29.778.440,09	45.631.039,62	15.852.599,53
22	UTENZE ELETTRICHE EROGATE DALL'A.C.E.A.	28.000.000,00	41.326.075,10	13.326.075,10
23	RESIDENZE SANITARIE ASSISTENZIALI	36.004.527,38	31.028.370,94	-4.976.156,44
24	ASSICURAZIONI CON ASSICURAZIONI DI ROMA	20.962.512,07	21.110.023,10	147.511,03
25	CONTRIBUTO ECONOMICO PER L'ASSISTENZA ALLOGGIATIVA	10.000.000,00	11.360.699,29	1.360.699,29
26	TRASFERIMENTI A SOSTEGNO DI FAMIGLIE	16.200.000,00	22.887.548,67	6.687.548,67
27	UTENZE TELEFONICHE E TELEMATICHE	13.889.191,00	13.869.767,72	-19.423,28
28	SERVIZI PER MANIFESTAZIONI CULTURALI	10.000.000,00	822.545,86	-9.177.454,14
29	CONVENZIONE PER LA SPEDIZIONE DEGLI AVVISI DI PAGAMENTO	15.924.960,09	15.318.887,15	-606.072,94
30	TRASPORTO SCOLASTICO	13.649.017,71	11.265.302,01	-2.383.715,70
31	TRASPORTO SCOLASTICO per i portatori di handicap	6.392.208,31	7.451.926,13	1.059.717,82
32	TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI AD ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI CULTURALE E AD ALTRI SOGGETTI	10.195.472,94	29.647.788,38	19.452.315,44
33	MANUTENZIONE E SERVIZI PER IL VERDE	8.599.999,98	2.963.545,36	-5.636.454,62
34	PULIZIA LOCALI - ALTRE SOCIETA'	10.418.819,46	10.115.883,77	-302.935,69
35	ALTRE MANUTENZIONI	9.346.745,53	4.699.016,67	-4.647.728,86
36	MANIFESTAZIONI ED EVENTI DI CARATTERE COMUNALE NAZIONALE O COMUNITARIO	7.700.000,00	281.109,50	-7.418.890,50
37	LICENZE SOFTWARE	5.784.470,00	5.682.969,61	-101.500,39
38	PRESTAZIONI PROFESSIONALI VARIE	3.599.999,99	2.667.576,34	-932.423,65
39	SERVIZI PER L'AMBIENTE	6.300.000,00	82.127,20	-6.217.872,80

codici macrovoci Piano di Riequilibrio	descrizioni macrovoci di Piano di Riequilibrio	Obiettivo di Spesa PdR (per annualità successive al 2016)	Impegni rettificati da Rendiconto 2017	Delta 2017
40	SPESE PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI - INDENNITA'	12.000.000,00	8.325.534,44	-3.674.465,56
41	GUARDIANIA E MANUTENZIONE DEI PARCHEGGI DI SCAMBIO	5.801.447,65	10.882.148,68	5.080.701,03
42	SPESE PER LA GESTIONE DEL CANILE	5.673.887,00	3.093.119,88	-2.580.767,12
43	MANUTENZIONE DEGLI ASCENSORI	5.359.439,93	4.760.810,72	-598.629,21
44	FORNITURA DI LIBRI DI TESTO PER ALUNNI SCUOLE MEDIE E SUPERIORI (L.448/98)	6.341.629,89	0,00	-6.341.629,89
45	PROGETTI SOCIALI	4.800.000,00	3.064.101,72	-1.735.898,28
46	SERVIZI PER IL DECORO URBANO	4.171.867,34	234.059,16	-3.937.808,18
47	CALL CENTER	4.500.000,00	5.140.669,02	640.669,02
49	CANONI PER NOLEGGIO AUTOVETTURE	3.161.500,13	3.589.303,64	427.803,51
50	SERVIZI ASSISTENZA HARDWARE	2.826.549,78	2.881.107,50	54.557,72
51	EDITORIA E RILEGATURA	2.800.000,00	2.017.673,67	-782.326,33
52	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI	3.200.000,00	604.770,03	-2.595.229,97
53	UTENZE E CANONI PER IL GAS	2.965.784,92	3.500.092,33	534.307,41
54	FORNITURA DI LIBRI DI TESTO PER ALUNNI SCUOLA ELEMENTARE (L.R.LAZIO 29/82)	3.500.000,00	5.512.578,37	2.012.578,37
55	INTERVENTI DI BONIFICA IGIENICO-AMBIENTALE E PER L'INTERRAMENTO DEI POZZI	2.800.000,00	454.272,89	-2.345.727,11
56	CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	2.576.579,19	2.361.146,04	-215.433,15
57	DIGITAZIONE DATI E FORMAZIONE ARCHIVI INFORMATIZZATI	2.122.364,71	2.288.256,88	165.892,17
58	SERVIZI DI VIGILANZA E SICUREZZA NELLE SEDI DI	1.812.199,46	611.560,55	-1.200.638,91

codici macrovoci Piano di Riequilibrio	descrizioni macrovoci di Piano di Riequilibrio	Obiettivo di Spesa PdR (per annualità successive al 2016)	Impegni rettificati da Rendiconto 2017	Delta 2017
	STRUTTURE CAPITOLINE			
59	SERVIZIO DI RIMOZIONE E BLOCCO DEI VEICOLI IN SOSTA INTRALCIO	4.166.400,00	0,00	-4.166.400,00
60	TRASFERIMENTI AD AZIENDE SANITARIE	0,00	2.918.989,19	2.918.989,19
61	CONTRIBUTI PER I PROJECT FINANCING	1.984.657,00	2.985.306,24	1.000.649,24
62	PROGETTAZIONI COLLAUDI E COMMISSIONI	1.814.033,04	238.555,17	-1.575.477,87
63	MANUTENZIONE IMPIANTI SPECIALI	3.990.474,24	3.342.389,91	-648.084,33
64	CONTRIBUTO DI GESTIONE AL TEATRO DELL'OPERA	16.150.000,00	15.500.000,00	-650.000,00
65	CONTRATTO DI SERVIZIO: GESTIONE E MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	4.500.000,00	1.775.843,02	-2.724.156,98
66	CONTRATTO DI SERVIZIO P.I.T. TURISMO	4.021.382,30	2.999.306,00	-1.022.076,30
67	CONTRIBUTO ALL'ACCADEMIA DI S. CECILIA	3.748.500,00	3.300.000,00	-448.500,00
68	CONTRIBUTO DIGESTIONE AL TEATRO DI ROMA	3.230.000,01	3.822.577,64	592.577,63
69	CONTRIBUTO DI GESTIONE AL BIOPARCO	1.870.000,00	3.000.000,00	1.130.000,00
70	AMA	791.695.550,00	771.011.720,00	-20.683.830,00
71	ATAC TPL	530.000.000,00	539.244.525,01	9.244.525,01
72	CONTRATTO DI SERVIZIO RISORSE PER ROMA	39.100.000,00	30.551.665,90	-8.548.334,10
73	ZETEMA - VARI CONTRATTI	39.100.000,00	38.111.571,38	-988.428,62
74	CONTRATTO DI SERVIZIO AGENZIA ROMA SERVIZI PER LA MOBILITA' SRL	24.000.000,00	32.700.000,00	8.700.000,00
75	AGEVOLAZIONI TARIFFARIE PER IL TRASPORTO PUBBLICO	22.000.000,00	18.000.000,00	-4.000.000,00
76	AEQUA ROMA	16.540.995,00	17.525.467,99	984.472,99
77	CONTRIBUTO ALL'ISTITUZIONE SISTEMA DELLE BIBLIOTECHE	18.000.000,00	18.968.030,60	968.030,60
78	CONTRIBUTO E	6.000.000,00	6.999.980,00	999.980,00

codici macrovoci Piano di Riequilibrio	descrizioni macrovoci di Piano di Riequilibrio	Obiettivo di Spesa PdR (per annualità successive al 2016)	Impegni rettificati da Rendiconto 2017	Delta 2017
	CONTRATTO FONDAZIONE MUSICA PER ROMA			
79	CONTRATTO DI SERVIZIO ROMA METROPOLITANE	11.200.000,00	10.651.784,06	-548.215,94
80	CONTRATTO DI SERVIZIO PALAEXPO'PER LA GESTIONE DEL PALAZZO DELLE ESPOSIZIONI, DELLE SCUDERIE DEL QUIRINALE, DELLA CASADEL CINEMA E DELLA CASA DEL JAZZ	8.292.315,00	10.766.958,00	2.474.643,00
81	ALTRE USCITE CORRENTI	170.166.437,00	143.808.733,30	-26.357.703,70
Totale complessivo		4.021.129.904,00	3.808.524.407,10	-212.605.496,90