

Analisi overshooting per meglio programmare il 2018 nelle strutture territoriali

In considerazione del valore considerevole dell'overshooting registrato a partire dal 2014 è necessario attivare un sistema di programmazione che recepisca in tempo reale le indicazioni che provengono da una costante operazione di monitoraggio sulla gestione del bilancio.

L'overshooting, che misura l'entità degli spazi di spesa non utilizzati dall'Amministrazione municipale, è da ricercare in parte nella difficoltà che hanno ancora le Strutture territoriali a programmare gli interventi di spesa in applicazione della disciplina della competenza finanziaria potenziata dettata dal [D.Lgs 118/2011](#).

Nella tavola 1 emerge chiaramente che nel 2013 è stato abbattuto l'overshooting per effetto di una riduzione in fase di bilancio di previsione delle risorse finanziarie assegnate ai municipi; quindi seppur aumentano negli anni le risorse disponibili ai municipi di fatto è evidente che non sono in grado di impegnarli. Vanno ricercati e risolti i motivi.

Prima bisogna superare i problemi strutturali che comportano l'overshooting nei municipi poi si può iniziare ad attivare quel processo di decentramento amministrativo finanziario che gli stessi cittadini richiedono.

A partire dal 2014 (tavola 1) si assiste ad un incremento costante di risorse non impegnate per municipio, le posizioni finanziarie comuni sono la manutenzione strade e del patrimonio indisponibile, la manutenzione delle infrastrutture scolastiche, i servizi per i punti unici di accesso della rete territoriale socio sanitaria, progetti sociali ecc..

Nel 2017 su 58 milioni di euro di overshooting soltanto **13 milioni sono fondi ordinari** quindi è direttamente responsabile la dirigenza territoriale, la restante parte sono tutti fondi vincolati, che spesso la loro indisponibilità in entrata nel bilancio di Roma Capitale per responsabilità da parte di altri enti (ad esempio Regione Lazio o ministeri) non permette ai municipi di impegnare le cifre a disposizione. Anche su questo punto critico vanno ricercati e risolti i motivi.

Tavola 1 - Dati complessivi di spesa attuale e impegnato. Valori assoluti e variazione percentuale. Anni 2008-2017

ANNI	MUNICIPI				
	Attuale	var %	Impegnato	var %	overshooting
2008	359.549.480		309.638.890		49.910.590
2009	307.867.524	-14	291.015.210	-6	16.852.314
2010	258.474.769	-16	242.388.180	-17	16.086.589
2011	270.254.958	5	257.457.353	6	12.797.604
2012	225.300.466	-17	213.152.108	-17	12.148.358
2013	193.820.144	-14	192.339.886	-10	1.480.258
2014	285.086.920	47	223.288.389	16	61.798.531
2015	302.649.078	6	213.272.050	-4	89.377.028
2016	344.729.112	14	226.312.595	6	118.416.517
2017	416.751.592	21	358.117.268	58	58.634.324

Fonte: elaborazione su dati BI Roma (dati estratti 8 marzo 2018)

Nella tavola 2 è evidenziata una serie storica di dati su overshooting per ciascun municipio. Il municipio X, ad esempio, nel 2017 ha lasciato in economia **17 milioni di euro** di risorse finanziarie, di cui 15 milioni sono tutti fondi vincolati questo significa che nonostante gli spazi di spesa concessi dal Campidoglio all'amministrazione municipale, gli uffici sul territorio non sono stati in grado di utilizzarli o per indisponibilità dei fondi o per mancanza di professionalità adeguate per i progetti.

Tavola 2 - Differenza tra spesa attuale e impegnato per strutture territoriale. Anni 2008-2017

Strutture territoriali	overshooting									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
MUNICIPIO ROMA I (EX I E XVII)	2.849.451	422.201	1.094.699	393.141	393.141	210.653	4.196.664	4.381.872	6.782.079	2.916.869
MUNICIPIO ROMA II (EX II E III)	4.161.126	2.192	579.010	2.785.988	2.785.988	162.260	4.149.762	10.694.712	9.424.900	4.094.959
MUNICIPIO ROMA III (EX IV)	5.469.395	357.057	346.144	-380.758	-380.758	95.261	4.048.390	5.881.975	7.119.014	1.224.789
MUNICIPIO ROMA IV (EX V)	3.336.053	1.155.223	-44.935	135.003	135.003	337.992	3.494.647	7.786.578	8.787.832	2.547.573
MUNICIPIO ROMA V (EX VI E VII)	1.713.930	996.275	607.040	147.140	147.140	-283.399	4.754.728	8.509.858	9.313.316	5.356.764
MUNICIPIO ROMA VI (EX VIII)	724.832	819.495	187.219	1.894.700	1.894.700	133.248	4.695.547	6.983.796	8.491.895	2.853.220
MUNICIPIO ROMA VII (EX IX E X)	1.698.700	1.325.084	395.368	38.624	38.624	127.783	4.939.760	5.113.946	9.843.041	2.821.131
MUNICIPIO ROMA VIII (EX XI)	1.818.350	573.914	279.525	119.284	119.284	218.107	3.528.569	4.674.462	7.595.266	1.690.191
MUNICIPIO ROMA IX (EX XII)	19.976.735	2.086.210	2.627.706	1.661.894	1.661.894	-103.852	4.829.840	4.115.189	6.876.877	1.188.920
MUNICIPIO ROMA X (EX XIII)	1.704.660	1.020.788	2.916.046	441.047	441.047	217.925	5.579.207	8.819.489	10.931.673	17.745.481
MUNICIPIO ROMA XI (EX XV)	604.014	842.280	2.084.171	432.588	432.588	180.777	3.559.389	9.232.539	10.526.707	5.630.072
MUNICIPIO ROMA XII (EX XVI)	1.280.644	470.629	1.238.297	941.307	941.307	-11.808	3.183.973	2.581.410	5.751.158	2.063.518
MUNICIPIO ROMA XIII (EX XVIII)	1.605.638	1.573.267	324.937	369.928	369.928	17.335	3.013.231	2.971.923	5.295.722	3.224.763
MUNICIPIO ROMA XIV (EX XIX)	590.199	3.056.192	3.279.092	3.729.451	3.729.451	84.452	3.854.549	3.499.310	6.366.822	1.273.523
MUNICIPIO ROMA XV (EX XX)	2.376.862	2.151.507	172.271	88.267	88.267	93.525	3.970.275	4.129.967	5.310.217	4.002.552
TOTALE	49.910.590	16.852.314	16.086.589	12.797.604	12.797.604	1.480.258	61.798.531	89.377.028	118.416.517	58.634.324

Fonte: elaborazione su dati BI Roma (dati estratti 8 marzo 2018)

Merita un approfondimento la voce armonizzata **i servizi per i punti unici di accesso della rete territoriale sociosanitaria**, nel 2017 non è stato impegnato quasi il 90% dell'importo stanziato, sono tutti fondi vincolati EAVAVI000000ACR ORG, e stranamente gli uffici municipali in fase di previsione di bilancio 2016-2018 hanno richiesto soltanto 800 mila euro e la ragioneria ha invece stanziato più di 2 milioni di euro poiché il previsionale è stato costruito sulla base dall'attuale 2017 tenendo conto dell'impegnato 2017. Quindi potrebbe essere che la quota dell'attuale 2018 superiore al richiesto potrebbe essere tranquillamente tagliata soprattutto se dipendono da risorse vincolate non confermate. Bisognerebbe approfondire tutte le voci armonizzate che sono state costruite con questo criterio e verificare l'importo tra richiesto e impegnato per singola cella.

SERVIZI PER I PUNTI UNICI DI ACCESSO DELLA RETE TERRITORIALE SOCIO SANITARIA							
MUNICIPI	Rendiconto 2016	Attuale 2017	Impegnato 2017	Overshooting	Richiesto 2018	Attuale 2018 al netto del FPV Accantonato (a)	Impegnato 2018 (b)
MUNICIPIO ROMA I (EX I E XVII)	-	211.913	-	211.913	-	211.913	-
MUNICIPIO ROMA II (EX II E III)	-	184.357	3.000	181.357	-	90.679	88.835
MUNICIPIO ROMA III (EX IV)	-	266.568	21.986	244.582	-	131.916	131.916
MUNICIPIO ROMA IV (EX V)	-	210.866	15.083	195.783	-	105.433	90.500
MUNICIPIO ROMA IX (EX XII)	-	290.677	16.148	274.529	-	193.778	152.825
MUNICIPIO ROMA V (EX VI E VII)	-	267.620	-	267.620	-	158.446	131.650
MUNICIPIO ROMA VI (EX VIII)	-	335.179	6.500	328.679	-	167.589	167.589
MUNICIPIO ROMA VII (EX IX E X)	-	343.065	3.197	339.868	343.065	275.206	274.504
MUNICIPIO ROMA VIII (EX XI)	-	162.258	40.000	122.258	-	60.692	60.692
MUNICIPIO ROMA X (EX XIII)	-	323.341	12.368	310.973	100.000	215.561	148.419
MUNICIPIO ROMA XI (EX XV)	-	199.339	-	199.339	200.000	92.000	92.000
MUNICIPIO ROMA XII (EX XVI)	-	187.358	25.136	162.222	-	74.592	74.592
MUNICIPIO ROMA XIII (EX XVIII)	-	177.083	92.953	84.130	-	84.130	-
MUNICIPIO ROMA XIV (EX XIX)	11.278	259.388	124.055	135.333	-	135.333	135.333
MUNICIPIO ROMA XV (EX XX)	-	269.710	57.429	212.281	180.000	179.640	172.288
TOTALE	11.278	3.688.722	417.857	3.270.865	823.065	2.176.907	1.721.142

Fonte: elaborazione su dati BI Roma (dati estratti 8 marzo 2018)

--

Monica Montella

Consigliera Assemblea Capitolina di Roma Capitale

Commissione I - vice presidente Vicario - COMMISSIONE PERMANENTE I Bilancio - Politiche economiche, finanziarie

Commissione VI- Membro della - COMMISSIONE PERMANENTE VI - Cultura, Politiche Giovanili e Lavoro Cultura

Commissione XII- Membro della - COMMISSIONE CAPITOLINA PERMANENTE XII - Turismo, Moda e Relazioni Internazionali

COMMISSIONE CONTROLLO GARANZIA E TRASPARENZA - Vice Presidente Vicario

COMMISSIONE DELLE ELETTE - membro

COMMISSIONE ELETTORALE - membro

Tel.: +39 06 6710 6858 - 06 4673 3203

Email: monica.montella@comune.roma.it

Indirizzo: Via del Tritone, 142 - 00187

Sito web <http://www.monicamontella.it/>

Web M5S Roma: <http://www.beppegrillo.it/listeciviche/liste/roma/>

Web Assemblea Capitolina: https://www.comune.roma.it/pcr/it/consiglio_comunale.page