



**Il Rendiconto 2023 e lo stato di attuazione dei programmi
del Documento Unico di Programmazione al 31.12.2023**

Stato di Attuazione DUP al 31.12.2023

Il documento «Stato di attuazione del DUP» rappresenta la verifica dello stato di attuazione degli indirizzi e degli obiettivi strategici del Documento Unico di Programmazione, in conformità a quanto previsto dal punto 4.2, lett. a) del principio contabile della programmazione allegato n. 4/1 al D. Lgs. n.118/2011.

In particolare lo stato di attuazione del DUP al 31.12.2023 rappresenta una rendicontazione in forma discorsiva del lavoro svolto dalle Direzioni Comunali e dei principali risultati conseguiti nel corso del 2023.

Considerato il periodo legato alla fine legislatura, si ricorda il lavoro svolto in collaborazione al Servizio Progetto Comunicazione per restituire e comunicare ai cittadini quanto realizzato nel corso del mandato 2019/2024 pubblicato sul sito www.esserefirenze.it oltre alla rendicontazione contenuta nella relazione di fine mandato ai sensi del d.lgs. 149/2011.

Nelle tabelle che seguono viene riportato, per ciascun indirizzo e obiettivo strategico, il rendiconto del lavoro per ciascun obiettivo di ciascuna Direzione.

Nonostante le sfide legate al rincaro dei materiali, l'entrata in vigore del nuovo codice dei contratti pubblici, e non ultima, gli sforzi per attuare gli obiettivi legati agli ingenti finanziamenti ottenuti grazie al Piano Nazionale per la Ripresa e la Resilienza (PNRR), al Piano nazionale per gli investimenti complementari (PNC) e ai fondi Pon Metro REACT-EU, le attività svolte risultano generalmente in linea con quanto programmato.

Stato di Attuazione DUP al 31.12.2023

INDIRIZZI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	DIREZIONI COINVOLTE
1. Mobilità intermodale	1.1 Estendere il sistema tramviario	Sistema Tramviario Metropolitano, Patrimonio Immobiliare
	1.2 Realizzare un sistema di mobilità integrato e sostenibile	Sistema Tramviario Metropolitano, Infrastrutture di Viabilità e Mobilità
	1.3 Governare il traffico urbano	Infrastrutture di Viabilità e Mobilità, Ambiente
	1.4 Favorire la mobilità ciclabile e sistemi per una "sharing city"	Infrastrutture di Viabilità e Mobilità
2. Firenze verde ed ecosostenibile	2.1 Valorizzare i parchi urbani, le aree verdi e la loro fruibilità per le persone e gli animali domestici	Direzione Generale, Infrastrutture di Viabilità e Mobilità, Ambiente, Servizi Tecnici
	2.2 Promuovere un'economia circolare e per l'ambiente	Direzione Generale, Gare Appalti e Partecipate, Corpo Polizia Municipale, Ambiente, Servizi Tecnici
3. Crescere con la scuola	3.1 Educare alla cittadinanza nella sua integrazione sociale	Istruzione, Patrimonio Immobiliare, Ambiente, Servizi Tecnici
	3.2 Educare alla cittadinanza migliorando la scuola nelle sue strutture	Istruzione, Servizi Tecnici

Stato di Attuazione DUP al 31.12.2023

INDIRIZZI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	DIREZIONI COINVOLTE
4. Sicurezza urbana e legalità	4.1 Percepire la sicurezza	Direzione Generale, Infrastrutture di Viabilità e Mobilità, Cultura e Sport, Servizi Sociali, Corpo Polizia Municipale, Servizi Tecnici
5. Per le famiglie, la solidarietà e il benessere sociale	5.1 Sostenere le famiglie	Istruzione, Servizi Sociali
	5.2 Promuovere e sostenere il benessere sociale	Cultura e Sport, Servizi Sociali, Corpo Polizia Municipale, Servizi Tecnici
	5.3 Assicurare il diritto alla casa	Direzione Generale, Servizi Sociali
6. Un nuovo modello di città circolare - Urbanistica	6.1 Garantire una città in equilibrio tra la tutela ambientale e le potenzialità di sviluppo	Direzione Generale, Infrastrutture di Viabilità e Mobilità, Cultura e Sport, Servizi Sociali, Patrimonio Immobiliare, Urbanistica, Ambiente, Servizi Tecnici
7. Sviluppo economico, competitività e alta formazione	7.1 Firenze hub mondiale dell'alta formazione della ricerca	Patrimonio Immobiliare, Attività Economiche e Turismo, Servizi Tecnici
	7.2 Valorizzare Firenze come eccellenza nell'economia, nell'artigianato, nella ricerca e nel "Made in Florence" di qualità	Attività Economiche e Turismo, Servizi Tecnici
8. Per il lavoro e la formazione professionale	8.1 Supportare e garantire il lavoro	Istruzione, Servizi Sociali, Attività Economiche e Turismo
9. Il valore della cultura e della memoria	9.1 Valorizzare il sistema museale, la memoria del passato e le tradizioni popolari	Ufficio del Sindaco, Sistemi Informativi, Cultura e Sport, Attività Economiche e Turismo, Servizi Tecnici
	9.2 Diffondere e promuovere la bellezza e la cultura	Direzione Generale, Cultura e Sport, Attività Economiche e Turismo, Corpo Polizia Municipale, Servizi Tecnici

Stato di Attuazione DUP al 31.12.2023

INDIRIZZI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	DIREZIONI COINVOLTE
10. Firenze 2030 e lo sport	10.1 Attuare il progetto 2030 per la Firenze del futuro	Istruzione, Cultura e Sport, Servizi Sociali, Urbanistica, Servizi Tecnici
	10.2 Potenziare e innovare lo sport per tutti	Ufficio del Sindaco, Direzione Generale, Cultura e Sport, Ambiente, Servizi Tecnici
11. Un turismo di qualità	11.1 Firenze destinazione smart: sviluppo sostenibile del turismo	Attività Economiche e Turismo, Corpo Polizia Municipale
12. Città internazionale	12.1 Firenze città del mondo capitale d'Europa	Ufficio del Sindaco, Direzione Generale
13. Buona amministrazione, innovazione, Quartieri e Città Metropolitana	13.1 Attuare un Comune efficiente e partecipato	Ufficio del Sindaco, Struttura Autonoma del Consiglio Comunale, Segreteria Generale e Affari Istituzionali, Direzione Generale, Servizi Territoriali e Protezione Civile, Gare Appalti e Partecipate, Avvocatura, Risorse Umane, Sistemi Informativi, Risorse Finanziarie, Patrimonio Immobiliare, Servizi Tecnici
	13.2 Per una città intelligente	Sistemi Informativi, , Risorse Finanziarie, Urbanistica
	13.3 Realizzare la grande Firenze metropolitana più vicina ai cittadini valorizzando il ruolo dei Quartieri Fiorentini	Ufficio del Sindaco, Struttura Autonoma del Consiglio, Direzione Generale, Servizi Tecnici
14. Protezione civile e città resiliente	14.1 Attuare in maniera ottimale il sistema di Protezione Civile	Servizi Territoriali e Protezione Civile

L'avanzo di amministrazione 2023

Fondo cassa iniziale 2023	382.185.714,14
Riscossioni	928.899.898,42
pagamenti	989.298.103,09
Fondo cassa finale 2023	321.787.509,47
Residui attivi	658.068.010,51
Residui passivi	313.678.267,35
Fondo pluriennale vincolato spesa corrente	12.868.167,31
Fondo pluriennale vincolato spesa in conto capitale	248.651.454,48
Avanzo di amministrazione al 31.12.2023	404.657.630,84



La gestione di competenza 2023



SALDO GESTIONE DI COMPETENZA		
Accertamenti	+	1.164.048.149,70
Pagamenti	-	1.055.846.986,23
Avanzo d'esercizio	+	108.201.163,47
Riscossioni	+	788.864.460,42
Pagamenti	-	794.314.876,81
Differenza	+	-5.450.416,39
Residui attivi	+	375.183.689,28
Residui passivi	-	261.532.109,42
Differenza	-	-113.651.579,86
Avanzo/Disavanzo	+	108.201.163,47
Avanzo applicato nell'anno 2023	+	39.616.806,26
Disavanzo applicato nell'anno 2023	-	5.509.103,19
Fondo Pluriennale Vincolato Entrata	+	263.766.062,57
Fondo Pluriennale Vincolato Spesa	-	261.519.621,79
Saldo della gestione competenza	+	144.555.307,32

La gestione di cassa 2023

	Residui (1)	Competenza (2)	Totale (1+2)
Fondo di cassa al 1° gennaio 2023			382.185.714,14
Riscossioni	140.035.438,00	788.864.460,42	928.899.898,42
Pagamenti	194.983.226,28	794.314.876,81	989.298.103,09
Fondo di cassa al 31.12.2023			321.787.509,47



TITOLI	2023	PERCENTUALE
TITOLO 1- Entrate di natura tributaria, contribut. e perequat.	442.229.577,66	37,99
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	108.667.938,60	9,34
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	295.230.868,09	25,36
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	120.482.165,54	10,35
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	64.021.346,28	5,50
TITOLO 6 - Accensione prestiti	23.113.754,46	1,99
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	110.302.499,07	9,48
Totale	1.164.048.149,70	100,00

TITOLI	2023	PERCENTUALE
1 - Spese correnti	689.436.418,32	65,30
2 - Spese in conto capitale	147.931.783,25	14,01
3 - Spese per incremento attività finanziarie	62.677.149,96	5,94
4 - Rimborso prestiti	45.499.135,63	4,31
5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	110.302.499,07	10,45
Totale	1.055.846.986,23	100,00

La spesa corrente 2023 impegnata per missioni e programmi

TITOLO 1 - Spese correnti per missione/programma	2023
Missione Prog. 01.01 Organi istituzionali	13.426.180,02
Missione Prog. 01.02 Segreteria generale	2.067.168,90
Missione Prog. 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	20.491.587,75
Missione Prog. 01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	5.422.104,72
Missione Prog. 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.514.909,25
Missione Prog. 01.06 Ufficio tecnico	10.301.152,83
Missione Prog. 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	4.085.426,93
Missione Prog. 01.08 Statistica e sistemi informativi	11.845.651,15
Missione Prog. 01.10 Risorse umane	24.354.050,16
Missione Prog. 01.11 Altri servizi generali	8.803.555,21
Missione Prog. 02.01 Uffici giudiziari	202.619,01
Missione Prog. 03.01 Polizia locale e amministrativa	61.089.624,04
Missione Prog. 03.02 Sistema integrato di sicurezza urbana	144.053,57
Missione Prog. 04.01 Istruzione prescolastica	16.171.636,13
Missione Prog. 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	8.453.619,90
Missione Prog. 04.06 Servizi ausiliari all'istruzione	30.778.314,44
Missione Prog. 04.07 Diritto allo studio	1.144.609,55

La spesa corrente 2023 impegnata per missioni e programmi

Missione Prog. 05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	3.749.222,59
Missione Prog. 05.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	38.781.760,05
Missione Prog. 06.01 Sport e tempo libero	12.157.288,08
Missione Prog. 06.02 Giovani	2.427.126,30
Missione Prog. 07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	5.071.036,21
Missione Prog. 08.01 Urbanistica e assetto del territorio	4.770.859,63
Missione Prog. 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	15.510.240,25
Missione Prog. 09.01 Difesa del suolo	19.602,96
Missione Prog. 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	14.837.005,76
Missione Prog. 09.03 Rifiuti	15.075.468,68
Missione Prog. 09.04 Servizio idrico integrato	439.418,92
Missione Prog. 09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	25,82
Missione Prog. 09.08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	700.589,79
Missione Prog. 10.02 Trasporto pubblico locale	75.323.440,39
Missione Prog. 10.05 Viabilità e infrastrutture stradali	43.774.343,47
Missione Prog. 11.01 Sistema di protezione civile	802.200,74
Missione Prog. 11.02 Interventi a seguito di calamità naturali	12.278,00
Missione Prog. 12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	48.764.157,88

La spesa corrente 2023 impegnata per missioni e programmi

Missione Prog. 12.02 Interventi per la disabilità	3.972.489,65
Missione Prog. 12.03 Interventi per gli anziani	13.663.093,02
Missione Prog. 12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	4.613.547,38
Missione Prog. 12.06 Interventi per il diritto alla casa	2.107.220,40
Missione Prog. 12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	42.143.349,79
Missione Prog. 12.08 Cooperazione e associazionismo	1.529.923,27
Missione Prog. 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale	2.006.830,75
Missione Prog. 13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria	562.117,71
Missione Prog. 14.01 Industria PMI e Artigianato	195.185,05
Missione Prog. 14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	5.021.496,18
Missione Prog. 14.03 Ricerca e innovazione	48.096,09
Missione Prog. 14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.034.466,69
Missione Prog. 15.02 Formazione professionale	180.543,35
Missione Prog. 17.01 Fonti energetiche	30.200,00
Missione Prog. 19.01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	135.927,22
Missione Prog. 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3.679.602,69
TOTALE	689.436.418,32

La spesa in conto capitale 2023 impegnata per missioni e programmi

TITOLO 2- Spese in conto capitale per missione/programma	2023
Missione Prog. 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	650.378,58
Missione Prog. 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4.034.676,43
Missione Prog. 01.06 Ufficio tecnico	3.976.696,63
Missione Prog. 01.08 Statistica e sistemi informativi	2.357.797,10
Missione Prog. 03.01 Polizia locale e amministrativa	1.072.851,54
Missione Prog. 03.02 Sistema integrato di sicurezza urbana	717.364,56
Missione Prog. 04.01 Istruzione prescolastica	711.054,20
Missione Prog. 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	14.509.984,04
Missione Prog. 04.06 Servizi ausiliari all'istruzione	1.643.563,54
Missione Prog. 05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	20.837.659,14
Missione Prog. 05.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	520.574,98
Missione Prog. 06.01 Sport e tempo libero	14.926.296,04
Missione Prog. 06.02 Giovani	337.386,30
Missione Prog. 08.01 Urbanistica e assetto del territorio	1.060.936,31
Missione Prog. 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	8.614.077,63

La spesa in conto capitale 2023 impegnata per missioni e programmi

Missione Prog. 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	14.679.099,94
Missione Prog. 09.03 Rifiuti	89.914,00
Missione Prog. 09.04 Servizio idrico integrato	5.439.018,28
Missione Prog. 09.08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	465.798,48
Missione Prog. 10.02 Trasporto pubblico locale	17.214.586,53
Missione Prog. 10.05 Viabilità e infrastrutture stradali	24.739.762,23
Missione Prog. 11.01 Sistema di protezione civile	26.851,68
Missione Prog. 12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.213.414,74
Missione Prog. 12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	3.949.484,80
Missione Prog. 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale	970.425,59
Missione Prog. 13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria	44.449,35
Missione Prog. 14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.107.691,59
Missione Prog. 15.02 Formazione professionale	19.989,02
TOTALE	147.931.783,25

L'andamento dell'indebitamento

	Debito Residuo inizio anno	Quote Capitale	Estinzione anticipata	Nuovo Debito	Aggiustamenti	Debito Residuo fine anno
2013	511.659.393,43	34.885.520,00	439.113,64	14.348.250,00	-0,99	490.683.008,80
2014	490.683.008,80	35.532.538,92	599.787,85	250.000,00	0,04	454.800.682,07
2015	454.800.682,07	33.444.886,96	714.170,43	53.666.322,85	0,10	474.307.947,63
2016	474.307.947,63	34.570.833,97	664.398,82	33.063.380,16	0,00	472.136.095,00
2017	472.136.095,00	34.172.924,41	0,00	52.111.725,05	-0,80	490.074.894,84
2018	490.074.894,84	37.769.488,63	3.707.152,62	31.950.006,68	0,00	480.548.260,27
2019	480.548.260,27	40.323.853,97	1.442.603,08	43.095.195,53	-0,09	481.876.998,66
2020	481.876.998,66	22.861.849,59	5.289.601,29	37.474.932,75	0,05	491.200.480,58
2021	491.200.480,58	42.434.550,05	334.400,19	48.711.931,19	0,00	497.143.461,53
2022	497.143.461,53	44.619.701,59	489.247,10	46.666.531,20	-10,35	498.701.033,69
2023	498.701.033,69	45.495.203,03	0,00	23.113.754,46	0,00	476.319.585,12